

Region Hovedstaden

Årsregnskab 2012

REGION



Indholdsfortegnelse

Forord	3
1. Præsentation af regionen	5
2. Generelle bemærkninger	8
3. Anvendt regnskabspraksis	15
4. Resultatopgørelse	24
5. Balancen	26
6. Pengestrømsopgørelse	27
7. Noter til resultatopgørelse og balance	28
8. Regnskabsoversigt og specielle bemærkninger	40
8.2 Sundhedsområdet	43
8.2.1 Aktivitetsregnskab	43
8.2.2 Bevillingsområder	44
8.2.2.1 Amager Hospital.....	44
8.2.2.2 Bispebjerg Hospital	46
8.2.2.3 Bornholms Hospital.....	48
8.2.2.4 Frederiksberg Hospital	50
8.2.2.5 Frederikssund Hospital	52
8.2.2.6 Gentofte Hospital.....	54
8.2.2.7 Glostrup Hospital.....	56
8.2.2.8 Helsingør Hospital.....	58
8.2.2.9 Herlev Hospital.....	60
8.2.2.10 Hillerød Hospital	62
8.2.2.11 Hvidovre Hospital	64
8.2.2.12 Rigshospitalet	66
8.2.2.13 Behandlingspsykiatrien	68
8.2.2.14 Den Præhospitale Virksomhed (AKUT)	72
8.2.2.15 Region Hovedstadens Apotek	74
8.2.2.16 It-, Medico- og Telefoni	76
8.2.2.17 HR & Uddannelse.....	78
8.2.2.18 Sygehusbehandling uden for regionen.....	79
8.2.2.19 Fælles driftsudgifter mv. på sundhedsområdet	80
8.3 Social- og specialundervisningsområdet	85
8.3.1 Region Hovedstadens Psykiatri (Socialpsykiatri)	85
8.3.2 Den Sociale Virksomhed	88
8.4 Regional udvikling	90
8.4.1 Kollektiv trafik	90
8.4.2 Erhvervsudvikling	91
8.4.3 Miljø	92
8.5. Administration.....	93
8.6. Likviditet og renter	96
8.7 Indtægter og finansielle poster	101
9. Oversigt over overførte uforbrugte bevillinger	104
10. Investeringsoversigt	115
11. Eventualrettigheder og - forpligtelser, herunder garantier	136
12. Personaleoversigt	138
Bilag 1 - Uforbrugte forskningsmidler	141
Bilag 2 - Oversigt over deponerede midler 2012	142
Bilag 3 - Oversigt over langfristet gæld 2012	143
Bilag 4 - Materielle anlægsaktiver fordelt på virksomheder og funktioner i kr.	144

Forord

Det er ikke muligt at sammenfatte på nogle få sider, hvad der blot i hovedtræk er arbejdet med og opnået i Region Hovedstaden i 2012, men i dette årsregnskab gøres en status for en række hovedaktiviteter inden for sundhedsområdet, social- og specialundervisningsområdet og for regional udvikling.

2012 har været et år, hvor en række afgørende beslutninger og aktiviteter er sat i værk, og der er opnået betydningsfulde resultater.

Sundhedsområdet

Ambitionen og det daglige arbejde sigter mod at leve op til Region Hovedstadens målsætning om et sundhedsvæsen på højt, internationalt niveau til gavn for alle regionens borgere.

Rammerne for regionens økonomi i 2012 på sundhedsområdet var ganske snævre som følge af en stram økonomiaftale mellem regionerne og regeringen, men behovet for undersøgelse og behandling er fortsat voksende, så derfor var det en del af budget 2012, at der både skulle ske udvidelser af aktiviteterne og samtidig skulle der ske ganske store besparelser på en række områder. Således fastholdt budgettet fokus på øget aktivitet, øget kvalitet og fortsat omstilling af sundhedsvæsenet.

Helt overordnet er resultatet af aktiviteterne i 2012, at antallet af undersøgelser og behandlinger er vokset, at der er tale om et økonomisk mindreforbrug samt at der fortsat er et fast fokus på kvaliteten i behandlingen – herunder er der blandt andet vedtaget en fremtidig akkrediteringsstrategi.

Når produktiviteten for 2012 opgøres på et senere tidspunkt – efter de nationale retningslinjer herfor – forventes også en pæn vækst, således at Region Hovedstaden fortsat har en markant udvikling i retning af en bæredygtig udnyttelse af de ressourcer, der prioriteres til sundhedsvæsenet.

Ud over fokus på kvalitet og produktivitet i den daglige drift, satser Region Hovedstaden fortsat på udvikling og investeringer, og i løbet af 2012 er der:

- Investeret i bedre fysiske rammer for patienter, brugere og medarbejdere,
- Investeret i apparatur, der giver de bedst mulige forudsætninger for kvalitet i undersøgelse og behandling,
- Investeret i it, der skal sikre såvel bedre driftsstabilitet som udvikling af bedre systemunderstøttelse,
- Investeret i energiforbedringer og andre tekniske forbedringer,
- Gennemført fortsatte omlægninger som følge af Hospitals- og Psykiatriplan 2020 (HOPP 2020),
- Gennemført en lang række forbedringer i arbejdsgange for at sikre fortsatte forbedringer i patientforløbene,
- Fortsat fokuseret på forskning, udvikling og innovation – herunder vedtaget såvel en politik for sundhedsforskning som en innovationspolitik samt arbejdet med Global Excellence-programmet.

Resultaterne er opnået gennem dedikerede og energiske ledere og medarbejdere, og på personaleområdet er det vedtaget, at Region Hovedstaden fremover er ét ansættelsesområde.

Endelig skrider regionens store investeringsprojekter, der støttes af den statslige kvalitetsfond, fremad i et fortsat stigende tempo og vil ikke mindst de kommende år være helt centrale fokusområder.

Social- og specialundervisningsområdet

Ambitionen og det daglige arbejde sigter mod at leve op til Region Hovedstadens målsætning om at levere sociale ydelser på højt kvalitetsniveau til gavn for brugerne af tilbuddene.

Regional udvikling

I tråd med visionen om Region Hovedstaden som det danske vækstlokomotiv er der i løbet af året vedtaget den regionale udviklingsplan 2012, der har en række stærke fokusområder.

Inden for regional udvikling er der i 2012 ligeledes arbejdet frem mod beslutningen om Letbaneprojektet i Ring 3. I tæt samarbejde med kommunerne har regionsrådet vedtaget en progressiv klimastrategi for hovedstadsregionen. Det internationale perspektiv er blevet styrket gennem vedtagelsen af politikken for regionen som international metropol, strategien for udvikling af internationale relationer samt også samarbejdsaftalen med blandt andre Commonwealth of Massachusetts.

Aflæggelsen af årsregnskabet

Nærværende årsregnskab baseres på bidrag fra samtlige Region Hovedstadens hospitaler, tværgående virksomheder og koncernstabe, der blandt andet har afgivet ledelseserklæringer (regnskaberklæringer) i forbindelse med bidragene til årsregnskabet.

Region Hovedstadens årsregnskab er udarbejdet efter reglerne i budget- og regnskabssystem for regioner og udarbejdes efter omkostningsbaserede principper på regionens tre aktivitetsområder: sundhed, socialområdet samt området for regional udvikling.

1. Præsentation af regionen

Region Hovedstaden er den største af Danmarks fem regioner og havde i 2012 i alt 1.718.418 indbyggere. Regionen omfatter geografisk 29 kommuner; 28 kommuner i hovedstadsområdet samt Bornholms Regionskommune.



Regionen har godt 36.700 fuldtidsansatte i 2012 og nettoomkostninger (drift og anlæg) på 32,4 mia. kr. Antallet af fuldtidsansatte ligger ca. 400 over sidste års regnskabstal.

Region Hovedstadens styrende organ er regionsrådet, der har 41 folkevalgte medlemmer. Regionens administrative hovedsæde ligger i Hillerød.

Regionernes opgaver og finansiering er opdelt i tre områder:

- Sundhed,
- Social- og specialundervisningsområdet,
- Regional udvikling – herunder opgaver på miljøområdet.

Region Hovedstadens opgaver finansieres gennem bidrag fra staten og kommunerne. Bidragene fra staten består dels af et bloktilskud og dels af et aktivitetsbestemt tilskud. Kommunerne skal bl.a. betale for de ydelser, deres egne borgere modtager på regionens institutioner inden for socialområdet. Derudover skal kommunerne også være med til at finansiere områdets regionale udvikling og sundhedsvæsenet.

Fastlæggelse af de årlige kommunale grundbidrag og udviklingsbidrag sker efter drøftelse i kontaktudvalget mellem regionen og kommunerne i regionen.

Inden for sundhedsområdet er en af de igangværende opgaver implementeringen af Hospitals- og psykiatriplan 2020 (HOPP 2020). Også i løbet af 2012 er der sket en lang række både fysiske og organisatoriske ændringer, der vil fortsætte i de kommende år.

Region Hovedstaden har ansvaret for landets største sundhedsvæsen med 12 hospitaler, Region Hovedstadens Psykiatri og praksisområdet.

Hospitalerne og psykiatrien skal primært betjene borgerne, som bor i regionens område, men flere af hospitalerne har også specialiserede opgaver, hvor de betjener borgere uden for Region Hovedstaden.

Region Hovedstadens praksissektor består af godt 1.000 praktiserende læger og godt 3.000 praktiserende speciallæger, tandlæger, fysioterapeuter, kiropraktorer, fodterapeuter m.fl. Praksissektoren varetager en stor andel af de indledende henvendelser til sundhedsvæsenet.

I sundhedslovgivningen er der lagt vægt på samarbejdet mellem region og kommuner for at sikre sammenhængende patientforløb. Samarbejdet sikres og udvikles i de obligatoriske sundhedsaftaler, der er forankret i det regionale sundhedskoordinationsudvalg, hvor både regionen og kommunerne er repræsenteret og endvidere også repræsentanter for almen praksis.

Socialpsykiatrien er efter lovgivningen henlagt under kommunernes myndigheds- og finansieringsansvar. Området omfatter blandt andet botilbud til sindslidende samt misbrugsområdet. Region Hovedstaden driver en række tilbud på området efter aftale med kommunerne. Kapacitet og sammensætning af de socialpsykiatriske tilbud tilpasses på baggrund af årlige indberetninger fra kommunerne om forventet behov og forbrug.

Kommunerne har også myndigheds- og finansieringsansvar for handicapområdet og specialundervisningen af handicappede børn, unge og voksne. Region Hovedstaden har efter aftale med kommunerne ansvaret for at drive dag- og døgninstitutioner, aflastningstilbud, sikrede afdelinger, beskyttet beskæftigelse, botilbud til voksne, forsorgshjem og krisecentre. Region Hovedstaden har ansvaret for at drive de mest specialiserede lands- eller landsdelsdækkende under-

visningstilbud for både børn, unge og voksne. Regionen har tilbud inden for specialundervisning og specialpædagogisk bistand for personer med tale-, høre- eller synsvanskeligheder.

Regionens opgaver på social- og specialundervisningsområdet tilrettelægges på baggrund af en rammeaftale, der indgås mellem regionen og kommunerne.

På det regionale udviklingsområde sker finansieringen dels via et statsligt bloktilskud, dels via et kommunalt udviklingsbidrag.

Vækstforum for Region Hovedstaden står for regionens erhvervsfremmeindsats, herunder EU's strukturfondsmidler til fremme af regional konkurrenceevne og beskæftigelse. Dette sker på grundlag af den af Vækstforum udarbejdede erhvervsudviklingsstrategi. Vækstforum godkendte i december 2010 en ny erhvervsudviklingsstrategi "Hovedstaden – Nordeuropas grønne, innovative vækstmotor". Regionale midler disponeres efter godkendelse af regionsrådet. Region Hovedstaden har ansvaret for Øresundssamarbejdet og deltager derudover i internationale samarbejder, bl.a. i STRING-samarbejdet, som omfatter Øresundsregionen, Slesvig-Holsten og Hamborg.

En ny, overordnet regional udviklingsplan (RUP) har været under udarbejdelse og er efter en høringsproces blevet godkendt af regionsrådet i september 2012. Planen indeholder fire temaer: infrastruktur, erhverv og internationalisering, uddannelse, samt klima og bæredygtighed. I samarbejde med kommunerne udarbejdes en selvstændig klimastrategi.

I relation til kollektiv trafik dækker Region Hovedstaden sammen med Region Sjælland de fælles administrative udgifter til trafikselskabet Movia og har derudover det økonomiske ansvar for nogle enkelte regionale buslinjer samt lokalbanerne i regionen.

Derudover omfatter de regionale udviklingsopgaver kortlægning af jordforurening, oprensning af forurenede grunde samt råstofplanlægning.

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 2012 udviser omkostningsbaseret et overskud på 1.025 mio. kr. mod et overskud på 1.393 mio. kr. i 2011. Det svarer til en forskel på i alt 368 mio. kr. Overskuddet vedrører især sundhedsområdet, men der er også et overskud på social- og specialundervisningsområdet og et lille underskud på regional udvikling.

Mio. kr.	Oprindeligt budget 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Nettodriftsudgifter	32.295,6	31.786,4	31.646,5	139,9
Omkostningselementer, drift, netto	910,4	799,5	776,9	22,6
Drift, i alt (udgifter + omkostninger)	33.206,0	32.585,9	32.423,4	162,5
Finansieringsindtægter	-33.371,6	-33.518,9	-33.475,0	-43,9
Driftsresultat, i alt	-165,6	-933,0	-1.051,6	118,6
Nettorenteudgifter	100,2	56,7	26,6	30,1
Nettodriftsresultat inkl. renter	-65,4	-876,3	-1.025,0	148,7

Overskuddet på sundhedsområdet er i omkostningsregnskabet opgjort til 1.003 mio. kr. I denne opgørelse indgår også omkostninger, hvor budgettet er afsat under investeringsplanen.

De lavere omkostninger er opnået på trods af, at aktiviteten på hospitalerne og i praksissektoren har været højere end forudsat i budgettet.

Region Hovedstaden har i 2012 overholdt regionens andel af den udgiftsramme (likviditetsforbruget), der var aftalt med staten for 2012.

På investeringssiden er forbruget opgjort til netto i alt 2.177 mio. kr. før korrektion for investeringer konteret på driften. Når der tages højde herfor har regionen i 2012 investeret for 2.303 mio. kr., hvilket har øget værdien af regionens aktiver og derfor indgår i egenkapitalværdien.

På sundhedsområdet er der afholdt vedligeholdelsesarbejder for 126 mio. kr., der indgår i driftsomkostningerne i resultatopgørelsen for 2012.

I 1. økonomirapport 2013, som blev behandlet på regionsrådets møde i april måned, indgik grundlag for genbevillinger i 2013 på baggrund af det foreløbige regnskab for 2012. Der er ingen væsentlige ændringer hertil i det endelige regnskab 2012.

Nedenfor vises det udgiftsbaserede regnskab 2012:

Udgiftsbaseret regnskab 2012 i mio. kr.	Vedtaget budget 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse	Heraf investeringsudgifter afholdt i driften
Virksomheder sygehusbehandling	19.411,2	19.691,5	19.664,2	-27,3	29,5
Sundhedsområdet, fælles	3.858,8	3.784,2	3.745,9	-38,3	96,3
Praksisområdet	7.149,9	6.877,5	6.846,2	-31,3	0,0
Sundhed i alt	30.419,9	30.353,2	30.256,3	-96,9	125,8
Socialpsykiatri	-22,3	-5,0	-15,9	-10,9	0,0
Handicap	-23,3	-56,7	-73,6	-16,9	0,0
Social- og specialundervisning i alt	-45,6	-61,7	-89,5	-27,8	0,0
Regional udvikling	882,7	891,0	893,1	2,1	0,0
Administration	1.004,9	543,9	520,4	-23,5	0,0
I alt driftsvirksomhed	32.261,9	31.726,4	31.580,3	-146,1	125,8
Sundhed	1.192,1	2.356,3	2.139,0	-217,3	-125,8
Socialområdet	39,2	46,9	38,0	-8,9	0,0
Administration m.v.	0,0	4,1	0,0	-4,1	0,0
Investering i alt	1.231,3	2.407,3	2.177,0	-230,3	-125,8
Nettodrift- og investeringsudgifter i alt	33.493,2	34.133,7	33.757,3	-376,4	0,0
I alt finansiering ekskl. Kasseforbrug	33.317,4	-32.147,2	-32.039,5		
Likviditetstræk	-174,4	-777,2	182,3		
Primo kassebeholdning 2012	-845,0	2.124,3	2.124,3		
Ultimo kassebeholdning 2012	-1.019,4	1.347,1	2.306,6		

Region Hovedstadens samlede langfristede gæld er ved udgangen af 2012 opgjort til 5.081 mio. kr. Kassebeholdningen er ultimo 2012 på 2.307 mio. kr., heraf vedrører 1.153 mio. kr. eksternt finansierede forskningsmidler.

Egenkapitalen er i løbet af 2012 steget med 776 mio. kr. Stigningen skyldes primært et driftsoverskud på 1.025 mio. kr., samt en række andre ændringer, der samlet giver en nettoændring på 249 mio. kr. Dette vedrører ændringer, som ikke indgår i selve driftsregnskabets resultatopgørelse.

Regnskabsresultatet for 2012

I forbindelse med forelæggelsen af 1. økonomirapport for 2013 blev der samtidigt orienteret om det foreløbige regnskabsresultat for 2012. Der er efterfølgende foretaget en kvalitetskontrol af de opgjorte regnskabstal med henblik på at sikre et retvisende regnskab for 2012. Gennemgangen har ikke ført til væsentlige ændringer i regnskabsresultatet.

Regnskabsresultatet 2012 contra bevillingsoverholdelse

Når regnskabsresultatet sammenlignes med de samlede bevillingsrammer, er der rammeoverholdelse på sundhed, social - og specialundervisning samt regional udvikling. Der er på virksomhedsniveau ligeledes tale om overholdelse af bevillingerne.

Sundhedsområdet

De samlede nettodriftsomkostninger på sundhedsområdet blev på 31.526 mio. kr. Nettodriftsudgifterne andrager 30.767 mio. kr., og de samlede omkostningselementer udgør dermed 759 mio. kr., jf. resultatopgørelsen.

I forhold til bevillingerne på det udgiftsbaserede område er der et samlet mindreforbrug på 141 mio. kr. (inkl. administration og renter). Når der korrigeres for investeringsudgifterne afholdt over driften, hvor bevillingen er placeret på investeringsrammen, ændres det samlede mindreforbrug til 267 mio. kr.

Udgiftsbaseret regnskab 2012 i mio. kr.	Vedtaget budget 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse	Heraf investeringsudgifter afholdt i driften
Virksomheder sygehusbehandling	19.411,2	19.691,5	19.664,2	-27,3	29,5
Sundhedsområdet, fælles	3.858,8	3.784,2	3.745,9	-38,3	96,3
Praksisområdet	7.149,9	6.877,5	6.846,2	-31,3	0,0
Sundhed i alt ekskl. Administration	30.419,9	30.353,2	30.256,3	-96,9	125,8
Administration	969,3	510,0	496,3	-13,7	0,0
Renter	81,3	45,4	14,8	-30,6	0,0
Administration og renter	1.050,6	555,4	511,1	-44,3	0,0
I alt sundhed	31.470,5	30.908,6	30.767,4	-141,2	125,8

Der er i årets løb nedsat bevillinger med 561,9 mio. kr. fra 31.470,5 mio. kr. til 30.908,6 mio. kr. Det vil sige at sundhedsområdets udgiftsbaserede regnskabsresultat ligger 703,1 mio. kr. under det oprindelige vedtagne budget 2012.

I forhold til bevillingerne på det omkostningsbaserede område er der et samlet mindreforbrug på 273,4 mio. kr. (inkl. administrationsområdet og renter). Når der korrigeres for investeringsudgifter på 125,8 mio. kr. afholdt over driften, hvor bevillingen er placeret på investeringsrammen, ændres det samlede mindreforbrug til 399 mio. kr.

Omkostningsbaseret regnskab 2012 i mio. kr.	Vedtaget budget 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse	Heraf investeringsudgifter afholdt i driften
Virksomheder sygehusbehandling	20.383,9	20.703,6	20.554,4	-149,2	29,5
Sundhedsområdet, fælles	3.859,1	3.788,7	3.718,1	-70,6	96,3
Praksisområdet	7.149,9	6.877,5	6.846,2	-31,3	0,0
Sundhed i alt ekskl. Administration	31.392,9	31.369,8	31.118,7	-251,1	125,8
Administration	858,8	394,1	392,6	-1,5	0,0
Renter	81,3	45,4	14,8	-20,8	0,0
Administration og renter	940,1	439,5	407,4	-22,3	0,0
I alt sundhed	32.333,0	31.809,3	31.526,1	-273,4	125,8

Aktivitetsregnskabet

Region Hovedstadens 12 somatiske hospitaler præsterede i 2012, hvad der svarer til en samlet DRG/DAGS- produktionsværdi på 20.073 mio. kr. Antallet af sygehusudskrivninger udgjorde i 2012 i alt 403.808 eller knap 10.000 flere end sidste år. Antallet af ambulante besøg udgjorde knapt 2,5 mio. besøg, hvilket er på niveau med sidste år.

Nedenfor vises aktivitetsregnskab 2012 for regionens hospitaler:

Aktivitetsregnskab 2012	Udskrivninger	Ambulante besøg	Produktionsværdi mio. kr.			Præstationsbudget mio. kr.
			I alt	DAGS	DRG	
Amager Hospital	10.034	62.066	81,516	295,675	377,192	368,802
Bispebjerg Hospital	39.581	246.574	553,106	1.268,228	1.821,334	1.828,372
Bornholms Hospital	7.827	47.096	113,910	202,190	316,100	307,395
Frederiksberg Hospital	15.756	111.579	262,262	444,776	707,038	715,019
Frederikssund Hospital	5.277	21.702	30,067	183,963	214,030	212,620
Gentofte Hospital	18.077	200.666	512,702	724,255	1.236,958	1.269,577
Glostrup Hospital	25.132	237.429	629,604	949,946	1.579,550	1.571,461
Helsingør Hospital	6.805	41.020	71,377	141,036	212,413	212,616
Herlev Hospital	75.686	467.295	1.364,553	2.108,928	3.473,481	3.472,610
Hillerød Hospital	53.120	223.391	636,964	1.309,784	1.946,748	1.948,059
Hvidovre Hospital	62.844	282.195	638,821	1.643,533	2.282,354	2.295,192
Rigshospitalet	83.669	529.552	1.635,112	4.270,997	5.906,108	5.942,791
I alt	403.808	2.470.565	6.529,995	13.543,310	20.073,305	20.144,513

Psykiatrien

Region Hovedstadens Psykiatri varetager den samlede indsats overfor psykisk syge. Der er samlede udgifter til psykiatrien på 2.861,2 mio. kr., hvilket er 8,9 mio. kr. mindre end bevillingen.

Nøgletal for den ordinære aktivitet i psykiatrien for 2012:

- 17.885 udskrivninger
- 375.379 sengedage
- 392.712 ambulante besøg, heraf 28.233 skadestuebesøg

Region Hovedstadens Psykiatri har i 2012 haft godt 45.000 flere ambulante besøg end budgetteret svarende til en forskel på 12,6 pct. og godt 20.000 flere sengedage end budgetteret svarende til en stigning på 5,4 pct. Antallet af udskrivninger svarer stort set til budgettet.

Stigningen i antallet af ambulante besøg kan henføres til en målrettet indsats for at øge den ambulante aktivitet, herunder omlægning fra stationær til ambulante aktivitet. Stigningen vedrører hovedsageligt egne borgere.

Praksisområdet

Området omfatter alment praktiserende læger, speciallæger, tandlæger, psykologer, fysioterapi, kiropraktik og en række øvrige, mindre områder. Regnskabet for hele området blev på 6.846,2 mio. kr. eller et mindreforbrug på 31,3 mio. kr. Mindreforbruget kan på 20,3 mio. kr. henføres til en mindre udgift til medicintilskud. Det resterende mindreforbrug er især inden for administrationsområdet.

Nedenfor vises regnskabet sammenlignet med bevillingerne.

Mio. kr.	Oprindeligt budget 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse	Pct. Afvigelse
Almen lægehjælp	2.740,0	2.717,3	2.715,8	-1,5	-0,1
Speciallægehjælp	1520,8	1.425,4	1.420,9	-4,5	-0,3
Tandlægebehandling	481,1	481,1	479,2	-1,9	-0,4
Øvrige praksissektor, i alt	538,0	539,6	536,5	-3,1	-0,6
Medicin	1870,0	1.714,1	1.693,8	-20,3	-1,2
Samlet	7.149,9	6.877,5	6.846,2	-31,3	-0,5

Social- og specialundervisningsområdet

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

Det samlede overskud efter indregning af tillagte omkostninger på disse områder er stort set genbevilget i 1. økonomirapport 2013. Resultatopgørelsen udviser et overskud på 25,6 mio. kr.

	Vedttaget budget 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse i forhold til bevillinger
Omkostningsbaseret regnskab 2012 i mio. kr.				
Socialpsykiatri	-1,5	9,5	-3,1	-12,6
Den sociale virksomhed	15,1	5,4	-22,5	-27,9
Social- og specialundervisning i alt	13,6	14,9	-25,6	-40,5

Regional udvikling

Området for regional udvikling finansieres via bidrag fra staten og kommunerne. Disse bidrag skal dække årets omkostninger, som ud over driftsomkostninger også indeholder de direkte og indirekte henførbare administrationsomkostninger. Udviser regnskabsresultatet for området et over- eller underskud, skal dette overføres til næste år.

	Vedttaget budget 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse i forhold til bevillinger
Omkostningsbaseret regnskab 2012 i mio. kr.				
Regional Udvikling ekskl. administration	885,8	898,2	894,6	-3,6
Administration og renter	18,4	16,2	10,4	-5,8
Finansieringsindtægter	-901,3	-901,3	-901,8	-0,5
Regional Udvikling i alt	2,9	13,1	3,1	-10,0

Der er i 1. økonomirapport 2013 foretaget en genbevilling af det akkumulerede mindreforbrug til og med 2012.

Investeringer

På investeringssiden viser regnskabet et forbrug på 2.177 mio. kr., hvortil skal lægges de investeringsudgifter på 125,8 mio. kr., der er afholdt over driftsrammen. Når der sammenlignes med det korrigerede investeringsbudget for 2012 på 2.407,3 mio. kr. svarer det til et mindreforbrug på samlet 104 mio. kr.

Hovedparten af mindreforbruget er genbevilget i 1. økonomirapport 2013 og hidrører fra tidsforskydninger i projekterne. Samlet set er der blevet genbevilget 1.082,3 mio. kr., hvoraf 1.032,4 mio. kr. blev varslet i 4. økonomirapport 2012.

Der er i 2012 færdiggjort og afsluttet en række projekter, hvoraf 27 overstiger 10 mio. kr. I forbindelse med den endelige godkendelse af regnskab 2012 i september måned forventes disse revisionspåregnede regnskaber at blive forelagt til endelig godkendelse med en særskilt revisionspåtegning. En oversigt over regnskaber, der skal forsynes med en revisionspåtegning fremgår af kapitel 10. Projekter under 10 mio. kr. revisionspåtegnes ikke særskilt.

Finansiering

I det korrigerede budget 2012 er der budgetteret med samlede indtægter på 32.584 mio. kr. Regnskabet viser en samlet finansiering på sundhedsområdet på 32.529 mio. kr., hvilket giver en mindreindtægt på 55 mio. kr. Mindreindtægten vedrører de kommunale aktivitetsafhængige bidrag. Med virkning fra 1. januar 2012 er reglerne for afregning af kommunal medfinansiering (kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag) ændret. Det kommunale grundbidrag pr. indbygger er afskaffet og omlagt til en øget, aktivitetsbaseret kommunal medfinansiering.

Fra 2012 betaler kommunerne 34 % af DRG-taksten – dog maksimalt godt 14.000 kr. pr. indlæggelse og knap 1.400 kr. pr. ambulans besøg. For besøg hos praktiserende speciallæger betales ligeledes 34 % af honoraret – dog maksimalt knap 1.400 kr. pr. besøg. Der er herudover foretaget den ændring, at der er sat loft over regionens budget på området – indtægter herudover skal indbetales til staten, der efter aftale mellem staten og Kommunernes Landsforening vil føre midlerne tilbage til det kommunale område.

Med de ændrede retningslinjer står det somatiske hospitalsområde for ca. 84 % af indtægterne, det psykiatriske hospitalsområde for ca. 5 % og praksisområdet for ca. 11 %.

I 4. økonomirapport 2012 blev der skønnet et indtægtsbudget på 6.092,8 mio. kr.

Regnskabet viser en samlet finansiering på 6.037,5 mio. kr., hvilket indebærer mindre indtægter på 55,3 mio. kr. Mindreindtægterne kan henføres til stigende aktivitet, som vedrører regionens borgere.

Nedenfor vises regnskabet sammenlignet med bevillingerne.

Indtægter til sundhed

Mio. kr.	Oprindeligt budget 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	afvigelser
Finansiering til sundhed				
Bloktilskud fra staten	-25.517,1	-25.618,2	-25.618,5	-0,3
Kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag	-6.046,7	-6.092,8	-6.037,5	55,3
Aktivitetsbestemte tilskud fra staten	-838,2	-838,2	-838,2	0
Tilskud fra bløderudligningsordningen	-34,5	-34,5	-34,5	0
Nettoindtægter Sundhed	-32.436,4	-32.583,7	-32.528,7	55,0

Likviditet

Regionens bruttodrifts- og investeringsudgifter har i 2012 udgjort 39.928 mio.kr. (heraf 37.790 mio. kr. til drift og 2.177 mio. kr. til investeringer), og disse udgifter har regionen finansieret således:

Mio. kr.	Beløb
Takstbetalinger og øvrige driftsindtægter	6.116,0
Finansieringstilskud fra stat og kommuner	33.475,0
Låneoptagelse og afdrag netto	3,0
Finansforskydninger og finansielle ændringer	516,0
Likviditetshenlæggelse	-182,0
I alt	39.928

Bruttodrifts- og investeringsudgifterne har kunnet finansieres ved driftsindtægter og bloktilskud med (39.591 mio. kr.). Herudover er der nettolåneoptagelse og finansforskydninger mv. som bidrager med 519 mio. kr. Dette resulterer i en likviditetshenlæggelse på 182 mio. kr.

Egenkapital

Egenkapitalen er opgjort til 5.672 mio. kr. ved udgangen af 2012 svarende til en stigning på 777 mio. kr. Stigningen skyldes primært et driftsoverskud på 1.025 mio. kr., samt en række andre ændringer, der samlet giver en nettoændring på 248 mio. kr. Disse indgår ikke i selve driftsregnskabet resultatopgørelse. Der er nærmere redegjort herfor under note 17, egenkapitalforklaringen.

3. Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Regionen skal i overensstemmelse med retningslinjerne i ”Budget- og regnskabssystem for regioner” udarbejde sit regnskab efter omkostningsbaserede principper.

Når årsregnskabet aflægges skal det indeholde en beskrivelse af anvendt regnskabspraksis, herunder eventuelle ændringer i anvendt regnskabspraksis og effekten heraf i henhold til tidligere år.

Dette bilag indeholder en specificeret beskrivelse af den anvendte regnskabspraksis.

Ministeriets overordnede krav til beskrivelsen i årsregnskabet af praksis for det omkostningsbaserede regnskab fremgår nedenfor:

Beskrivelsen af den anvendte regnskabspraksis i relation til det omkostningsbaserede regnskab skal kort og præcist beskrive de principper, der er lagt til grund for regnskabsudarbejdelsen vedrørende værdiansættelse af aktiver og passiver. Beskrivelsen skal fokusere på principperne for indregning og måling af samtlige aktiver og passiver samt beskrive de øvrige anvendte principper. Endvidere skal det fremgå, hvordan de frihedsgrader, der er ved udarbejdelsen af det omkostningsbaserede regnskab, er udnyttet, f.eks. anvendte afskrivningsperioder, principper for anvendelse af op - og nedskrivninger samt anvendelse af grupper eller ”klumper” ved indregning af aktiver.

Lovgivningens rammer for det omkostningsbaserede regnskab

Det er ministeriets overordnede krav til det omkostningsbaserede regnskab, at anlægsaktiver skal registreres i et anlægskartotek, og det er obligatorisk at registrere materielle anlægsaktiver, defineret som et anlægsaktiv med fysisk substans til vedvarende eje eller brug, og immaterielle anlægsaktiver, defineret som identificerbare ikke finansielle aktiver uden fysisk substans til vedvarende eje eller brug, skal ligeledes registreres i et anlægskartotek.

Principper for det omkostningsbaserede regnskab

Registrering og aflæggelse af det omkostningsbaserede regnskab tager udgangspunkt i følgende grundprincipper med udgangspunkt i god regnskabsskik:

- Kontinuitet indebærer, at regnskabet opstilles ud fra en forudsætning om fortsat drift i de kommende år,
- Pålidelighed frem for formalia. Regnskabsinformationerne skal være pålidelige, så interessenterne har tillid til regnskabet,
- Væsentlighed bygger på et relevansprincip. Information skal være relevant for interessenten.

Totalregnskab

Det omkostningsbaserede regnskab aflægges, så resultatopgørelsen omfatter samtlige drifts-, investerings- og kapitalposter i overensstemmelse med ovennævnte regelsæt.

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

Periodisering/transaktionsprincippet

Hovedreglen er, at alle udgifter og indtægter er henført til det regnskabsår de vedrører – uden hensyntagen til betalingstidspunktet. Udgifterne er således medtaget i det år, hvor varen eller ydelsen er modtaget, og indtægterne i det år, hvor retten er erhvervet.

Det skal dog anføres, at transaktionsprincippet (dvs. eksempelvis tidspunkt for leverance) fordrer en nøjagtig beløbsregistrering af hensyn til regnskabsaflæggelse og bevillingskontrol.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen indeholder regnskabsårets indtægter og omkostninger, 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. Forpligtelser (gældsposter) indregnes i balancen, når de er sandsynlige og kan måles pålideligt.

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.

Omregning af fremmed valuta

Likvide beholdninger, tilgodehavender, gæld mv. i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs.

Aktivering af investeringer

Alle registreringer foretaget på dranst 3 (anlæg) aktiveres, mens registreringer foretaget på dranst 1 (drift) ikke aktiveres.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når aktivet forventes anvendt i mere end et regnskabsår, aktivets værdi kan måles pålideligt, og når aktivet har en værdi, der er svarende til eller højere end 100.000 kr. ekskl. moms. Øvrige anskaffelser udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Forpligtelser indregnes i balancen, når de er overvejende sandsynlige og kan måles pålideligt. Hovedreglen er, at alle indtægter og udgifter henføres til det regnskabsår de vedrører, uanset betalingstidspunkt.

BALANCEN

AKTIVER

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver, herunder materielle anlægsaktiver under udførelse, 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.

Der regnes generelt ikke med scrapværdi på materielle anlægsaktiver.

Op- og nedskrivning af aktiver kan finde sted i sjældne tilfælde, hvor værdiændringen antages at være af permanent karakter og har baggrund i en faktisk hændelse, f.eks. brand, ny lovgivning eller lignende.

Efterfølgende udgifter, der relaterer sig til et givent aktiv, kan kun tillægges aktivets værdi, såfremt aktivets levetid, kapacitet eller kvalitet forøges ud over det oprindeligt antagne, og beløbet til efterfølgende udgifter overstiger 100.000 kr. Øvrige vedligeholdelsesudgifter skal udgiftsføres.

Forbedringer på et anlægsaktiv optages, forudsat forbedringen er over aktiveringsgrænsen (100.000 kr.), og forbedringen samtidig udgør mindst halvdelen af anskaffessummen.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger, og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes som hovedregel i resultatopgørelsen alternativt direkte over egenkapitalens balancekonto.

Generelt skal et aktiv medtages i anlægskartoteket, hvis:

- Aktivet forventes anvendt i mere end et regnskabsår,
- Aktivets værdi kan måles pålideligt, og
- Aktivet har en værdi på mindst 100.000 kr. ekskl. moms.

En særlig problemstilling knytter sig til anskaffelse af småaktiver, som hver især ligger under beløbsgrænsen på 100.000 kr.

Følgende anskaffelser skal ikke medtages:

- Småanskaffelser, som tilsammen udgør over 100.000 kr., men som ikke er en ekstraordinær anskaffelse - det vil sige, hvis man hvert år køber de pågældende småaktiver i samme omfang, skal de ikke medtages i anlægskartoteket (driftsføres),
- Efterfølgende udgifter til et eksisterende aktiv, som har karakter af vedligeholdelse løbende udskiftning af enkeltdele til et eksisterende aktiv, for eksempel reservedele,
- Ikke-operative aktiver, for eksempel parker, skove og kunstgenstande,
- Undervisningsmaterialer/bøger.

Kriterierne for medtagelse af småanskaffelser, som hver især ligger under beløbsgrænsen på 100.000 kr., er der følgende betingelser for:

- Har en samlet kostpris på mindst 100.000 kr. ekskl. moms,
- Indgår i et samlet system, har samme formål eller lignende,
- Er en væsentlig anskaffelse og IKKE en tilbagevendende løbende udskiftning,
- Er anskaffet inden for en afgrænset periode, og
- Sædvanlige kriterier for medtagelse er opfyldt.

I regionens uddybende regnskabsprincipper for det omkostningsbaserede regnskab er der en uddybende beskrivelse af småanskaffelser ved løbende udskiftning, afgrænset periode, flerbrugere og registrering af disse.

Afskrivning

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Materielle Aktiver	År
Bygninger	15-50
Tekniske anlæg, installationer, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	5-30
Inventar, herunder computer- og andet IT-udstyr	3-10

Brugstider vedrørende immaterielle anlægsaktiver i Region Hovedstaden fastsættes til mellem 3 og 8 år ud fra en konkret vurdering af det enkelte aktiv. Grunde og materielle anlægsaktiver under udførelse afskrives ikke.

Region Hovedstadens vejledende levetider for aktiverne er fastsat på baggrund af:

- De vejledende levetider angivet i budget- og regnskabssystem for regioner,
- Den forventede brugstid for aktivet,
- Den typiske leve- eller brugstid for lignende aktiver,
- Risikoen for teknologisk forældelse,
- Eventuelle juridiske begrænsninger på brugen af aktivet,
- Hvorvidt den forventede brugstid afhænger af levetiden på andre aktiver,
- Atypisk slid af aktivet.

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver defineres som identificerbare, ikke-finansielle aktiver uden fysisk substans til vedvarende brug, som er erhvervet til vedvarende eje eller brug i produktion, bortforpagtning eller lignende.

I Region Hovedstaden vil der typisk være tale om omkostninger til udviklingsprojekter, f.eks. investering i systemudvikling eller visse softwareudgifter, herunder aktiver erhvervet mod vederlag, f.eks. erhvervede patenter, rettigheder, licenser til software eller internt oparbejdede immaterielle anlægsaktiver. Internt oparbejdede immaterielle anlægsaktiver indregnes kun i anlægskartotek og balance, hvis de er centrale og væsentlige for opgavevaretagelsen og kan opgøres pålideligt.

For immaterielle anlægsaktiver erhvervet mod vederlag kan aktivets værdi opgøres pålideligt, og disse skal derfor medtages i anlægskartoteket. Kriteriet for indregning af immaterielle anlægsaktiver følger retningslinjerne for indregning og måling af materielle anlægsaktiver.

I balancen indgår immaterielle anlægsaktiver under udførelse. En præcis opgørelse af aktive-rede immaterielle anlægsaktiver vil først finde sted i forbindelse med aflæggelsen af investeringsregnskaberne for projekterne.

Finansielt leasede aktiver

Region Hovedstaden anvender i overensstemmelse med ministeriets retningslinjer finansiell leasing, når betingelserne herfor er opfyldt. Finansielt leasede aktiver indregnes i anlægskartoteket og afskrives. Den kapitaliserede leasingforpligtelse indgår under finansielle forpligtelser. Finansielt leasede aktiver indregnes og måles på tilsvarende vis som aktiver, der ejes af Region Hovedstaden. For finansielle leasingkontrakter opgøres kostprisen til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi for denne som diskonteringsfaktor. For regionens retningslinjer vedrørende leasing henvises til budgettet.

Aktiver tilhørende fonds og legater

Værdipapirer optages til kursværdi. Øvrige aktiver optages til nominel værdi.

Langfristede tilgodehavender

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter langfristede investeringer af finansiell karakter. Værdiansættelsesmetoden fremgår nedenfor.

Pantebreve

Indregnes med det aktuelle resttilgodehavende. Uerholdelige tilgodehavender eller tilgodehavender, der er konverteret til tilskud, afskrives i overensstemmelse med bilag til kasse- og regnskabsregulativet.

Aktier og andelsbeviser mv.

Noterede aktier indregnes til kursværdien pr. 31. december. Ikke-noterede aktier og andre kapitalandele indregnes efter den indre værdis metode (selskabets egenkapital) i henhold til senest aflagte årsregnskab eller foreløbigt regnskab for disse selskaber. Kapitalandele i selskaber indregnes uanset selskabets aktivitet.

Indskud i Landsbyggefonden mv.

Tilgodehavende vedrørende Landsbyggefonden er optaget under eventualrettigheder. Indskud sættes til værdien 0 ultimo året.

Andre langfristede udlån og tilgodehavender

Indregnes til nominel værdi med fradrag for afdrag og nedskrives med forventet tab på tilgodehavenderne. I regnskabet redegøres for den nominelle værdi af udlån og tilgodehavender.

Ikke-likvide obligationer

Indregnes til den nominelle værdi.

Deponerede beløb for lån mv.

Saldoen svarer til det samlede beløb, der er deponeret i forbindelse med optagelse af lån, hen-satte midler til kvalitetsfondsprojekter, garantistillelse eller indgåelse af lejemål og leasingaf-taler mv.

Udlæg vedrørende hovedkonto 2

De interne lån vedrørende hovedkonto 2 registreres på funktion 2.80.70, og det likviditetsmæs-sige mellemværende med regionen forrentes med renten beregnet ud fra et 20-årigt fastforren-tet lån i Kommunekredit. Der tages udgangspunkt i udlægget primo året.

For regional udvikling beregnes der en renteandel af den forholdsmæssige andel på hovedkonto 1 og hovedkonto 3 svarende til de to aktivitetsområders belastning af rentekontoen. Forde-lingsnøglen er de materielle anlægsaktiver primo året.

Omsætningsaktiver

Varebeholdninger og forbrugsmaterialer

Region Hovedstaden har valgt at medtage varebeholdningerne for lageret. Værdien af lagerbe-holdningerne opgøres som hovedregel efter metoden ”glidende gennemsnitspris”. Lagerfor-skydningen er modposteret på driften.

Grunde og bygninger til videresalg

Grunde og bygninger til videresalg omfatter aktiver, hvor der er truffet beslutning om salg, og aktivet ikke længere anvendes direkte i serviceproduktion. Grunde og bygninger til videresalg måles til kostpris tillagt eventuelle forarbejdningssomkostninger, herunder omkostninger til byggermodning. Der foretages ikke afskrivning på bygninger til videresalg.

Kortfristede tilgodehavender og gæld

Som udgangspunkt anses tilgodehavender, der forfalder til betaling inden for et år, for kortfri-stede tilgodehavender. Gæld, der forfalder til betaling inden for et år, anses som udgangspunkt for kortfristet gæld. Afdrag på langfristede lån, der har forfald inden for et år, vil dog forblive under langfristet gæld.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi eller kursværdi. Der foretages nedskrivning til imø-degåelse af forventede tab. Som hovedregel sker dette over driften. I regnskabet redegøres for den nominelle værdi af tilgodehavender og udlån.

Tilgodehavender, der forfalder til betaling efter et år, indregnes som langfristede tilgodehaven-der under finansielle anlægsaktiver.

Under tilgodehavender indregnes endvidere omkostninger vedrørende efterfølgende regn-skabsår (forsupplement – mellemregning mellem årene).

Andre værdipapirer og kapitalandele

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. Værdipa-

pirer optages til markedsværdi på balancedagen. Saldoen svarer som udgangspunkt til den tilstedeværende eller disponible beholdning.

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.

Egenkapitalen opdeles i følgende:

- Modpost for donationer,
- Reserve for opskrivninger,
- Akkumuleret resultat for sundhedsområdet,
- Akkumuleret resultat for det regionale udviklingsområde,
- Balancekonto.

Gaver/sponsorater og investeringstilskud

Der foretages generelt en opskrivning af gaver/sponsorater samt modtagne tilskud til specifikke anlægsprojekter, så de registreres til genanskaffelsesværdien, når de opfylder de almindelige kriterier for medtagelse af aktiver i balancen. Hvis der er knyttet aktivitetskrav til gaven/donationen indregnes aktivet i takt med, at aktivitetskravet er opfyldt. Det samme er tilfældet, hvis ejendomsretten til aktivet successivt overgår til Region Hovedstaden.

I forbindelse med opskrivningen og indregningen af gaven/sponsoratet på balancen optages en tilsvarende gældspost, da værdien af aktivet tilfalder Region Hovedstaden i takt med forbruget af dette. Værdien af det gavefinansierede aktiv modsvares således af en "forpligtelse", der registreres direkte på egenkapitalen.

Hensættelser

Hensættelser til 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, som er et resultat af en tidligere begivenhed. Det er desuden sandsynligt eller sikkert, at afviklingen heraf vil medføre et træk på regionens økonomiske ressourcer, men samtidig er forpligtelsen uvis med hensyn til størrelse eller tidspunkt for afholdelsen. Dermed foretages der ikke hensættelser til forpligtelser, der forfalder indenfor supplementsperioden. Disse forpligtelser opgøres og restanceføres efter sædvanlige principper (f.eks. seniorbonusordninger).

For ydelsesbaserede ordninger (tjenestemandsansatte og medarbejdere ansat på tjenstemandslignende vilkår) foretages en beregning af nutidsværdien af de fremtidige ydelser, som skal udbetales i henhold til pensionsaftalen. Nutidsværdien beregnes på grundlag af forudsætninger om den fremtidige udvikling i bl.a. lønniveau, rente, inflation og dødelighed. Der foretages hvert 3. år en aktuarmæssig beregning af værdien.

Nutidsværdien beregnes alene for de ydelser, som de ansatte har optjent ret til gennem deres hidtidige ansættelse i Region Hovedstaden. Den beregnede nutidsværdi med fradrag af værdien af afdækkede ordninger medtages i balancen under pensionsforpligtelser, jf. dog nedenfor.

Pensionsforpligtelsen vedrørende tjenstemænd er optaget i balancen under hensatte forpligtelser efter retningslinjerne, som disse er fastsat af Økonomi- og indenrigsministeriet.

I omkostningsregnskabet sker det pr. "omkostningssted" i de respektive økonomisystemer, i takt med at tjenestemænd optjener pensionsret. Ligeledes er der sket en formindskelse af pensionsforpligtelsen i omkostningsregnskabet som følge af de faktiske pensionsudbetalinger.

Indbetalinger til bidragsbaserede pensionsordninger medtages i resultatopgørelsen i den periode, de vedrører, og eventuelle skyldige indbetalinger medtages i balancen under anden gæld.

Hensættelser til arbejdsskader og patientskader er medtaget i regnskabet. Det skal præciseres, at seniorbonus ikke indgår som en hensættelse, men at der tages konkret stilling til, hvad der skal restanceføres på driften. Der hensættes ikke til uafklarede retssager. Disse nævnes dog under eventualrettigheder og -forpligtelser.

Hensættelser til arbejdsskader er målt på baggrund af aktuarmæssig beregning.

Hensættelser til patientskader er målt ud fra følgende forudsætninger:

- Skader anmeldt til Patientforsikringen
- Forventet anerkendelsesprocent på baggrund af tidligere års erfaringer
- Forventet gennemsnitlige erstatningsbeløb på baggrund af tidligere års erfaringer

Passiver tilhørende fonds og legater

Udgør summen af fonds-/legatkapitalens nominelle værdi eller kursværdi samt kontante deposita og den nominelle værdi af andre deposita.

Finansielle gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitutter og kreditinstitutter indregnes til det modtagne provenu ved lånoptagelsen, efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger, og nedskrives løbende til størrelsen af restgælden vedrørende de pågældende lån.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restforpligtelse på finansielle leasingkontrakter. Ved brug af swaps eller andre finansielle instrumenter kursjusteres ultimo året, såfremt anvendelsen af de finansielle instrumenter har betydning for værdien af restgælden.

Kortfristede gældsforpligtelser

Kortfristet gæld optages til nominal værdi. Gæld, der forfalder til betaling inden for 1 år, anses som udgangspunkt for kortfristet gæld. Uforbrugte forskningsmidler optages ultimo regnskabsåret på balancen som kortfristet gæld.

Kortfristede gældsforpligtelser omfatter også modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år samt køb, hvor levering har fundet sted, men fakturaen endnu ikke er modtaget.

Feriepenge (skyldig feriepengeforpligtelse)

Feriepengeforpligtelsen og feriefridagene (6. ferieuge) beregnes pr. 31. december som henholdsvis 12,5 % og 2,5 % af den ferieberettigede løn.

Feriepengeforpligtelse vedrørende tjenstemandsansatte, medarbejdere ansat på tjenstemandslignende vilkår og funktionæransatte udgiftsføres, når beløbet forfalder til betaling. Overtidsbetaling udgiftsføres, når beløbet forfalder til betaling.

Eventualrettigheder og -forpligtelser i øvrigt

Operationelt leasede aktiver, afgivne garantier og øvrige eventualposter indregnes ikke i balancen. Herudover indgår en eventualforpligtelse til staten vedrørende værdiansættelsen af indkomstskatterestancer.

Afgivne garantier

Afgivne garantier fremgår af regnskabet.

Dokumentation

Region Hovedstadens ejerskab over de i balancen indregnede aktiver dokumenteres vha. faktura, tinglysning, leasingaftale eller registreringsattest.

Procedurer for indberetning af oplysninger til det omkostningsbaserede regnskab

Koncern Økonomi varetager den overordnede udmelding af retningslinjerne for kvalitetssikring af regionens balanceposter. Ansvar for indberetning og kvalitetssikring af oplysninger til brug for regnskabsaflæggelsen påhviler såvel de decentrale enheder som stabsenhederne.

Til og afgang af anlægsaktiver indberettes løbende til Koncern Økonomi efter nærmere fastsatte procedurer.

Ikrafttrædelse og opdatering

Bilaget opdateres løbende i det omfang, det er nødvendigt som følge af ændret lovgivning eller lignende. Der sker en vurdering af behovet for opdateringer eller præciseringer mindst en gang om året. Næste vurdering finder sted i 2014.

4. Resultatopgørelse

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

Årsregnskab 2012

Resultatopgørelse 2012 i 1.000 kr.	Sundhed				Social og specialundervisning			Regional udvikling			Regionen i alt	
	1.000 kr.	Regnskab	Regnskab	Note	Regnskab		Note	Regnskab	Regnskab	Note	Regnskab	Regnskab
		2011	2012		2011	2012		2011	2012		2011	2012
Driftsindtægter												
Takstbetalinger		-3.277.368	-3.502.917		-834.930	-811.303		-44.940	-40.000		-4.157.239	-4.354.220
Øvrige driftsindtægter		-1.790.347	-1.702.474		-57.753	-51.836		-4.376	-8.126		-1.852.475	-1.762.436
Driftsindtægter i alt		-5.067.715	-5.205.391		-892.683	-863.139		-49.316	-48.126		-6.009.714	-6.116.656
Driftsomkostninger												
Personaleomkostninger		17.442.553	17.998.729		709.032	661.921		82.189	101035		18.233.774	18.761.685
Materiale- og aktivitetsomkostninger		1.888.501	1.526.657		37.096	33.227		123.233	146679		2.048.831	1.706.563
Af- og nedskrivninger		889.501	889.760		16.627	20.001		192	131		906.320	909.892
Andre driftsomkostninger		14.431.889	15.908.926		126.235	146.599		648.761	694.840		15.206.885	16.750.365
Fælles formål og administration	1	608.911	392.591	1	15.488	8.941	1	15.366	10015	1	639.765	411.547
Renter	2	-32.187	14.828	2	14.512	11.402	2	-818	377	2	-18.493	26.607
Driftsomkostninger i alt	3	35.229.168	36.731.491	3	918.990	882.091	3	868.923	953.077	3	37.017.081	38.566.659
Driftsresultat før Finansieringsindtægter		30.161.453	31.526.100		26.307	18.952		819.607	904.951		31.007.367	32.450.003
Finansieringsindtægter												
Bloktilskud fra staten (1.90.90 / 3.90.90)		-24.949.680	-25.618.512					-680.820	-695.700		-25.630.500	-26.314.212
Grund- og udviklingsbidrag fra kommunerne (1.90.91 / 3.90.91)		-2.051.832	0					-199.944	-206.112		0	0
Aktivitetsbestemte tilskud fra staten (1.90.93)		-820.647	-838.196								0	0
Aktivitetsafhængige bidrag fra kommunerne (1.90.92)		-3.639.405	-6.037.515								-3.639.405	-6.037.515
Tilskud fra bløderudligningsordningen (1.90.94)		-20.314	-34.491								0	0
Objektive finansieringsbidrag (2.90.90)					-38.151	-44.510					-38.151	-44.510
Finansieringsindtægter i alt		-31.481.878	-32.528.715		-38.151	-44.510		-880.764	-901.812		-32.400.793	-33.475.037
Driftsresultat	4	-1.320.425	-1.002.615	4	-11.844	-25.559	4	-61.157	3.139	4	-1.393.426	-1.025.035

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 1000 kr.	Note	Sundhed	Social og special-undervisning	Regional udvikling	Regionen i alt 31/12 2012	Regionen i alt 1/1 2012
Immaterielle anlægsaktiver	5	307.361	0	0	307.361	255.262
Materielle anlægsaktiver		16.396.620	419.938	6.899	16.823.457	15.690.735
Grunde	6	1.758.949	91.136	2.354	1.852.439	1.866.569
Bygninger	7	10.311.005	300.004	3.015	10.614.024	10.580.296
Tekniske anlæg og maskiner	8	2.115.272	9.769	559	2.125.600	1.785.511
Inventar - herunder IT-udstyr	9	97.916	880	0	98.796	133.622
Materielle anlægsaktiver under udførelse	10	2.113.478	18.149	971	2.132.598	1.324.737
Aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre					0	0
Kommuner og regioner mv.					0	0
Staten					0	0
Aktiver tilhørende fonds og legater	11				69.496	74.006
Langfristede tilgodehavender	12				1.476.115	1.297.561
Udlæg vedrørende hovedkonto 2	13				-99.087	-73.528
Sociale opgaver	13		-99.087		-99.087	-73.528
Varebeholdninger		128.402	0	0	305.641	128.402
Fysiske anlæg til salg		0	0	0	0	0
Tilgodehavender hos staten	14				16.332	6.144
Øvrigt	15				4.968.140	3.727.602
Likvide aktiver	16				2.306.599	2.124.336
Aktiver i alt					26.174.054	23.230.520
Passiver						
Egenkapital	17				-5.961.531	-5.306.180
Driftsresultater overført til næste år	17		99.047	190.536	289.583	410.857
Hensatte forpligtelser	18				-6.543.163	-6.365.463
Passiver tilhørende fonds og legater	11				-39.821	-35.294
Passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre					-5.609	0
Kommuner og regioner mv.					-5.609	0
Staten					0	0
Langfristet gæld	19				-5.081.454	-5.075.218
Kortfristet gæld til pengeinstitutter					0	0
Kortfristet gæld til staten	20				-1.221	-174
Kortfristet gæld i øvrigt	21				-8.830.838	-6.859.048
Passiver i alt					-26.174.054	-23.230.520

6. Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrømsopgørelse i 1000 kr.	Sundhed		Socialområdet		regionaludvikling		Regionen i alt	
	Regnskab 2011	Regnskab 2012	Regnskab 2011	Regnskab 2012	Regnskab 2011	Regnskab 2012	Regnskab 2011	Regnskab 2012
1.000 kr.								
Driftsresultat								
Likviditetsreguleringer til driftsresultat	1.320.425	1.002.615	11.844	25.559	61.157	-3.139	1.393.426	1.025.035
+ afskrivninger	889.501	889.760	16.627	20.001	192	131	906.320	909.891
+ intern forretning	0	0	14.512	11.402	-818	377	13.694	11.779
+/- regulering af varebeholdninger	-13.765	-165.935	0	0	0	0	-13.765	-165.935
+/- regulering af feriepenge*	-43.403	40.873	-1.650	-1.055	0	899	-45.053	40.717
+/- regulering af pensionshensættelse	126.178	114.102	3.492	3.296	494	377	130.164	117.775
+/- øvrige periodiseringer*	13.014	-152	686	-2.454	673	-2.752	14.373	-5.358
Likviditetsvirkning fra drift	2.291.950	1.881.263	45.511	56.749	61.698	-4.108	2.399.159	1.933.904
Likviditetsreguleringer fra investeringer								
- køb af anlægsaktiver	-1.510.164	-2.165.139	-22.718	-38.015	-19	-1.470	-1.532.901	-2.204.624
- igangværende arbejder	113.240	63.559	43				113.283	63.559
+ salg af anlægsaktiver**		2.610					0	2.610
Likviditetsvirkning af investeringer	-1.396.924	-2.098.970	-22.675	-38.015	-19	-1.470	-1.419.618	-2.138.455
Likviditetsvirkning fra drift og investering	895.026		22.836		61.679		979.541	-204.551
Øvrige likviditetsforskydninger:								
+/- forskydninger i kortfristede tilgodehavender							-570.402	-1.250.725
+/- forskydninger i kortfristede gældsforpl.							5.809	1.921.342
+ optagelse af eksterne lån							1.134.369	1.178.075
- afdrag på eksisterende lån							-1.213.039	-1.175.445
- forretning af interne lån							13.694	11.779
+/- øvrige finansielle poster***							184.333	-298.192
Øvrige likviditetsforskydninger							-445.236	386.834
Årets samlede likviditetsforskydninger							534.305	182.283
+ likvid beholdning primo regnskabsåret							1.590.031	2.124.336
Likvid beholdning ultimo regnskabsåret							2.124.336	2.306.599

* Periodiseringer vedrørende administration

** Salg af ejendomme vedr. administration

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

7. Noter til resultatopgørelse og balance

Note 1: Regnskabsposten fælles formål og administration.

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

Fordelingsregnskab - udgift og omkostninger

1000 kr.	Korrigeret		Afvigelse
	budget 2012	Regnskab 2012	
Fordelingsregnskab udgifter - direkte og indirekte			
Sundhedsområdet	509.954	496.265	13.689
Socialområdet	12.691	11.398	1.293
Regional udvikling	21.153	12.767	8.386
I alt	543.798	520.430	23.368
Fordelingsregnskab omkostningselementer - direkte og indirekte			
Sundhedsområdet	-115.892	-103.674	-12.218
Socialområdet	-2.972	-2.457	-515
Regional udvikling	-4.953	-2.752	-2.201
I alt	-123.817	-108.883	-14.934
Fordelingsregnskab omkostninger - direkte og indirekte			
Sundhedsområdet	394.062	392.591	1.471
Socialområdet	9.719	8.941	778
Regional udvikling	16.200	10.015	6.185
I alt	419.981	411.547	8.434

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

Note 2: Regnskabsposten renter.

Fordelingen af regionens udgifter og indtægter vedrørende renter. Regionens samlede netto-renteindtægter mv. registreret på hovedkonto 5 udgør i alt en nettoudgift på 26,6 mio. kr.

Fordelingen af regionens udgifter og indtægter vedrørende renter

Regionens renteindtægter og rentekomkostninger skal i forbindelse med det omkostningsbaserede årsregnskab 2012 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 2012 er 2,9 % 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 2012.

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

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

Rentefordeling i 1.000 kr.	2012
Renter Sundhed	14.828
Renter Social- og specialundervisning	11.402
Renter Regional udvikling	377
I alt	26.607

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.

Af- og nedskrivninger pr. 1.1.2012 dækker over de akkumulerede afskrivninger primo året.

Note 5 til Immaterielle aktiver

1.000 kr.	Sundhed	Social- og special-undervisning	Regional udvikling	Ikke fordelte aktiver	I alt
Kostpris pr. 1.1.2012	479.450	0	0	0	479.450
Tilgang	103.785	0	0	0	103.785
Afgang	3.515	0	0	0	3.515
Overført	-14.247	0	0	0	-14.247
Kostpris pr. 31.12.2012	572.502	0	0	0	572.502
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2012	-226.170	0	0	0	-226.170
Årets afskrivninger	-40.211	0	0	0	-40.211
Årets nedskrivninger	1.239	0	0	0	1.239
Af og nedskrivninger af afhændede aktiver	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger pr.31.12.2012	-265.142	0	0	0	-265.142
Regnskabsmæssig værdi pr.31.12.2012	307.361	0	0	0	307.361

Note 6 til materielle aktiver – Grunde

1.000 kr.	Sundhed	Social- og special-undervisning	Regional udvikling	Ikke fordelte aktiver	I alt
Kostpris pr. 1.1.2012	1.687.073	88.944	0	89.892	1.865.908
Tilgang	15.031	0	0	1.470	16.501
Afgang	-29.705	0	0	0	-29.705
Overført	195	0	0	0	195
Kostpris pr. 31.12.2012	1.672.594	88.944	0	91.362	1.852.900
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2012	-444	0	0	0	-444
Årets afskrivninger	-17	0	0	0	-17
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2012	-461	0	0	0	-461
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2012	1.672.133	88.944	0	91.362	1.852.439
Den offentlige grundværdi 2010 udgør:					
Grundværdi	2.791.403	681.246	0	102.145	3.574.794

Note 7 til materielle aktiver – Bygninger

1.000 kr.	Sundhed	Social- og special-undervisning	Regional udvikling	Ikke fordelte aktiver	I alt
Kostpris pr. 1.1.2012	13.428.444	357.124	0	77.756	13.863.323
Tilgang	328.814	33.319	0	64.410	426.543
Afgang	-119.832	0	0	0	-119.832
Overført	104.226	5.334	0	0	109.560
Kostpris pr. 31.12.2012	13.741.651	395.777	0	142.166	14.279.594
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2012	-3.055.614	-80.845	0	-21.723	-3.158.182
Årets afskrivninger	-486.983	-17.734	0	-3.433	-508.150
Årets nedskrivninger	147	0	0	0	147
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	614	0	0	0	614
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2012	-3.541.835	-98.579	0	-25.155	-3.665.570
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2012	10.199.816	297.197	0	117.011	10.614.024
Den offentlige ejendomsvurdering 2010 udgør:					
Ejendomsværdi	13.749.479	2.373.722	0	214.522	16.337.722

Note 8 til materielle aktiver – tekniske anlæg, større specialudstyr, transportmidler m.v.

1.000 kr.	Sundhed	Social- og special-undervisning	Regional udvikling	Ikke fordelte aktiver	I alt
Kostpris pr. 1.1.2012	4.095.156	21.474	1.514	1.604	4.119.747
Tilgang	544.207	2.559	0	0	546.766
Afgang	-98.794	0	0	0	-98.794
Overført	74.104	0	0	0	74.104
Kostpris pr. 31.12.2012	4.614.674	24.032	1.514	1.604	4.641.823
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2012	-2.204.006	-12.618	-1.071	-4.159	-2.221.853
Årets afskrivninger	-339.092	-1.875	-131	12.122	-328.975
Årets nedskrivninger	8.211	0	0	0	8.211
Af og nedskrivninger af afhændede aktiver	26.394	0	0	0	26.394
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2012	-2.508.492	-14.493	-1.201	7.964	-2.516.223
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2012	2.106.181	9.540	312	9.567	2.125.600

Note 9 til materielle aktiver – inventar, herunder IT-udstyr

1.000 kr.	Sundhed	Social- og special-undervisning	Regional udvikling	Ikke fordelte aktiver	I alt
Kostpris pr. 1.1.2012	381.147	5.210	0	169	386.526
Tilgang	25.411	474	0	0	25.885
Afgang	-8.810	0	0	0	-8.810
Overført	20.782	0	0	0	20.782
Kostpris pr. 31.12.2012	418.530	5.684	0	169	424.383
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2012	-272.984	-4.364	0	-9.233	-286.582
Årets afskrivninger	-41.877	-439	0	0	-42.316
Årets nedskrivninger	2.346	0	0	0	2.346
Af og nedskrivninger af afhændede aktiver	965	0	0	0	965
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2012	-311.550	-4.804	0	-9.233	-325.587
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2012	106.980	880	0	-9.064	98.796

Note 10 til materielle aktiver – materielle anlæg under udførelse

1.000 kr.	Sundhed	Social- og special-undervisning	Regional udvikling	Ikke fordelte aktiver	I alt
Kostpris pr. 1.1.2012	1.520.914	13.517	0	8.424	1.542.855
Tilgang	985.354	9.063	0	29.272	1.023.688
Afgang	-30.257	0	0	0	-30.257
Overført	-393.255	-5.334	0	0	-398.590
Kostpris pr. 31.12.2012	2.082.756	17.245	0	37.696	2.137.696
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2012	-5.099	0	0	0	-5.099
Årets afskrivninger	0	0	0	0	0
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Af og nedskrivninger af afhændede aktiver	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2012	-5.099	0	0	0	-5.099
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2012	2.077.657	17.245	0	37.696	2.132.597

Note 11: Aktiver tilhørende fonds og legater

Aktiver tilhørende fonds og legater	Primo 2012	Ændring	Ultimo 2012
Kroner			
Legater	23.814.989	912.564	24.727.553
Deposita	50.191.146	-5.422.913	44.768.233
I alt	74.006.135	-4.510.349	69.495.786
Passiver tilhørende fonds og legater	Primo 2012	Ændring	Ultimo 2012
Kroner			
Legater	-25.148.841	-1.585.687	-26.734.528
Deposita	-10.145.313	-2.941.168	-13.086.481
I alt	-35.294.154	-4.526.855	-39.821.009

Der er en nettoændring under deposita på godt 9,0 mio. kr. Samlet set er der en ultimo saldo på 29,6 mio. kr.

Note 12: Langfristede tilgodehavender

Langfristede tilgodehavender	Primo 2012	Ændring	Ultimo 2012
Kroner			
Aktier og andelsbeviser m.v.	14.618.870	19.669	14.638.539
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	13.143.503	-2.763.222	10.380.281
Deponerede beløb for lån m.v.	1.269.798.434	181.298.139	1.451.096.573
I alt	1.297.560.807	178.554.586	1.476.115.393

Aktier og andelsbeviser mv., saldoen udgør fortsat 14,6 mio. kr. Aktierne er ikke børsnoterede, og værdien opgøres som regionens ejerandel af egenkapitalen. Aktiebeholdningen dækker over aktier i Falck Hjælpebidler, Frederiksborg Linnedservice og Amgros.

Andre langfristede udlån og tilgodehavender viser en nettoafgang på 2,7 mio. kr., som især refererer til afdrag på delingsaftale lån fra Gladsaxe kommune, som nu skylder godt 10 mio. kr.

Deponerede beløb for lån m.v., der er tilgang på netto 181,3 mio. kr., som dækker over forskydninger i deponeringen vedrørende NESA-midlerne med -163,5 mio. kr., deponering vedrørende kvalitetsfonden med 336,9 mio. kr. samt forskydninger i deponeringer vedrørende indgåede lejemål m.v. på 7,9 mio. kr.

Der er samlet set deponeret for 1.451,1 mio. kr. ultimo 2012. Den specifikke oversigt over deponerede midler fremgår under bilagene. Nedenfor er foretaget specifikation af de deponerede midler.

Kroner	Primo 2012	Ændring	Ultimo 2012
Lejemål	370.683	9.080	379.763
Garantier	11.400	-1.196	10.204
Nesa-deponering	241.556	-163.479	78.077
Kvalitetsfondsmidler jf. bekendtgørelse nr. 905 af 9. juli 2010	646.159	336.892	983.051
I alt	1.269.798	181.297	1.451.095

Samlet set er der deponeret 983,1 mio. kr. vedrørende kvalitetsfondsmidler. Heraf udgør rentetilskrivningen 31 mio. kr. siden deponeringens start.

Note 13: Udlæg vedrørende hovedkonto 2 og 3

Som det fremgår af balancen kan det akkumulerede udlæg vedrørende sociale opgaver (hovedkonto 2) opgøres til 99,1 mio. kr. og 190,5 mio. kr. vedrørende regional udvikling (hovedkonto 3).

Note 14: Tilgodehavender hos staten

Tilgodehavender hos staten Kroner	Primo 2012	Ændring	Ultimo 2011
Tilgodehavender hos staten	6.144.184	10.187.753	16.331.937

Tilgodehavende hos staten er øget med 10,2 mio. kr. til i alt 16,3 mio. kr. Ændringen vedrører især tilgodehavender hos Miljøstyrelsen og Forsknings- og Innovationsstyrelsen m.fl.

Note 15: Kortfristede tilgodehavender i øvrigt

Kortfristede tilgodehavender i øvrigt Kroner	Primo 2012	Ændring	Ultimo 2012
Andre tilgodehavender	4.074.040.138	-752.323.793	3.321.716.345
Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	-479.196.767	1.693.949.965	1.214.753.198
Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med driftsoverenskomst	64.259.098	14.863.804	79.122.902
Tilgodehavender hos kommuner og andre regioner	68.500.362	284.047.643	352.548.005
I alt	3.727.602.831	1.240.537.619	4.968.140.450

Samlet set er de kortfristede tilgodehavender steget med 1.240,5 mio. kr. i 2012 fra et tilgodehavende primo året på 3.727,6 mio. kr. til 4.968,1 mio. kr. ultimo 2012.

Den største bevægelse på 1.693,9 mio. kr. er under mellemregninger med foregående og følgende år.

Note 16: Likvide aktiver

Likvide aktiver Kroner	Primo 2012	Ændring	Ultimo 2012
Kontante beholdninger	1.909.477	-219.836	1.689.641
Indskud i pengeinstitutter m.v.	240.419.752	-1.176.595.528	-936.175.776
Obligationer	1.882.006.622	1.359.078.072	3.241.084.694
I alt	2.124.335.851	182.262.708	2.306.598.559

Den regnskabsmæssige likvide beholdning udgør samlet 2.306,6 mio. kr. Ved udgangen af 2011 var den likvide beholdning opgjort til 2.124,3 mio. kr.

Af oversigten ovenfor fremgår det, hvorledes de likvide midler er fordelt på de forskellige anbringelsesformer. Ultimo året udgør kontante beholdninger i alt godt 1,7 mio. kr. Der er en negativ saldo på 936,2 mio. kr. på bankkonti i henholdsvis Danske Bank og Nordea, som er de to banker, regionen har indgået bankaftaler med.

De resterende midler på 3.241 mio. kr. er placeret via kapitalplejeordninger med 2.239 mio. kr. og 1.002 mio. kr. i korte flexobligationer.

Ved budgetlægningen for 2012 blev der skønnet en ultimo beholdning på -1.009 mio. kr. Efter 4. økonomirapport 2012 skønnedes ultimo kassebeholdningen til 1.347 mio. kr. Det vil sige, at den faktiske beholdning er 959 mio. kr. større end forventet i årets sidste økonomirapport.

Likviditeten er opgjort som likvide beholdninger tillagt kortfristede tilgodehavender minus kortfristede gældsforpligtigelser. Regionens nettolikviditet var på 1.336,2 mio. kr. ultimo 2011 og ultimo 2012 er dette ændret til en likviditet på 847,8 mio. kr. Forværringen af nettolikviditeten kan stort set forklares med de ekstraordinære disponeringer til nye aktiviteter vedrørende it-udgifter, fremrykning af indkøb af medicin, hospitalsudstyr samt anskaffelser m.v.

Reel likviditet	Primo 2012	bevægelse 2012	Ultimo 2012
Likvide aktiver i alt	2.124.335.850	182.262.709	2.306.598.559
Tilgodehavender hos staten i alt	6.144.184	10.187.753	16.331.937
Kortfristede tilgodehavender i øvrigt i alt	3.727.602.830	1.240.537.619	4.968.140.449
Kortfristet gæld til staten i alt	-173.614	0	-173.614
Kortfristet gæld i øvrigt i alt	-6.859.047.481	-1.971.790.317	-8.830.837.798
Kortfristet nettogæld	-3.125.474.081	-721.064.945	-3.846.539.027
i alt	-1.001.138.231	-538.802.237	-1.539.940.468
Feriepenge	-2.337.306.696	-50.448.085	-2.387.754.781
I alt ekskl. feriepenge	1.336.168.465	-488.354.152	847.814.313

Note 17 til egenkapital

Egenkapital mio. kr.		
Egenkapital primo 2012 (positiv egenkapital) i regnskab 2012		-4.895,3
<i>Resultat for Sundhedsområdet:</i>	-1.002,6	
<i>Akkumuleret resultat for Social- og specialundervisning:</i>		
Saldo primo 2012	-73,5	
Årets resultat	-25,6	
Saldo ultimo året	-99,1	
<i>Akkumuleret resultat for Regional udvikling:</i>		
Saldo primo 2012	-337,3	
Primokorrektion og regulering	143,7	
Årets resultat	3,1	
Saldo ultimo året	-190,5	
Årets samlede resultat jf. resultatopgørelsen 2012	-1.025,1	-1.025,1
Endvidere er der foretaget direkte formuereguleringer svarende til en udgift på 253,4 mio.kr. på balancen		
Årets resultat det sociale område	25,6	
Fejlrettelser i anlægskartoket 108 mio. kr. især vedr. sygeplejeskolen og IMT.	108,0	
Tilsagn vedr. Øvrig regionaludvikling	114,6	
Tilsagn vedr. Erhvervsudvikling	47,9	
Momsafløftning tidligere år 2007 - 2011 almenlæger og speciallæger	-47,1	
Hensat til arbejdsskade	25,9	
Hensat til patientskade	-5,0	
Regulering af RT-lånene (almenboligloven)	-0,4	
Betaling af husleje garanti Cobis (Movia)	1,2	
Øvrige formuereguleringer	-17,3	
Direkte formue reguleringer over egenkapitalen i alt	253,4	253,4
Funktion 6.75.94 modpost for donationer (gaver og tilskud) er steget med 43,4 mio. kr. i 2012 og udgør 224,9 mio. kr. ultimo 2012, og er en del af egenkapitalen.	-43,4	
Andre reguleringer vedrørende anlæg	38,5	
Andre reguleringer	-4,9	-4,9
Ændringer i alt		-776,6
Egenkapital ultimo 2012 (positiv)		-5.671,9

Note 18: Hensatte forpligtelser

Kroner	Primo 2012	Ændring	Ultimo 2012
Ikke-afdækkede pensionsforpligtelser til tjenestemænd	-5.954.642.201	-13.145.740	-5.967.787.940
Arbejdsskadeforsikring	-127.821.000	-25.900.000	-153.721.000
Patientskadeforsikring	-283.000.000	5.000.000	-278.000.000
Tilsagn vedr. regionaludviklings - forpligtelser	0	-143.654.246	-143.654.246
I alt	-6.365.463.201	-177.699.986	-6.543.163.187

Tjenestemandsforsikringen er samlet set forøget med 13,1 mio. kr. i 2012, som dækker over årets regnskabsbevægelser. Således kan forpligtelsen opgøres til 5.967,8 mio. kr. ultimo 2012.

Ændringen på 13,1 mio. kr. består af en tilgang i det omkostningsbaserede regnskab på 138,5 mio. kr. svarende til, at der er hensat 20,3 % af skalatrinlønningen til tjenestemænd og fradrag på netto 125,4 mio. kr. vedrørende udbetalte pensioner. I 2010 blev der foretaget en aktuarberegning, og den næste aktuarberegning finder sted i forbindelse med udarbejdelse af regnskab 2013.

Arbejdsskadeforsikringer er opgjort til 153,7 mio. kr. svarende til en stigning på 25,9 mio. kr. 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 fra Willis 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 endnu flere skader, mens der til gengæld vil være færre hensættelser på tidligere skadeår på grund af det naturlige afløb.

Der er udarbejdet et skøn over udviklingen i den samlede forpligtelse over de kommende 5 budgetår. Forpligtelsen skønnes at toppe i 2017 med 177 mio. kr.

Der må ultimo 2012 forventes at skulle hensættes 278 mio. kr. til patienterstatninger for skader, som er indtrådt senest den 31. december 2012. Der er tale om en et svagt fald i hensættelsen på 5 mio. kr. i forhold til regnskab 2011.

Beløbet er skønsmæssigt beregnet ud fra foreliggende data og nedenstående beregninger:

Resterende sager ved årets udgang

Det skønnes ud fra antal anmeldelser og afgørelser af sager i en længere årrække, at der samlet ultimo 2012 resterer omkring 2.000 anmeldte skadesager vedr. Region Hovedstaden, som ikke er afgjort af Patientforsikringen. Med en anerkendelsesprocent på 34 % og en gennemsnitlig erstatning på 229.500 kr. pr. sag vil de samlede udgifter til erstatninger vedr. disse sager skønsmæssigt kunne beløbe sig til 158 mio. kr.

Skader, der endnu ikke er anmeldt

Hertil kommer, at der er en lang række patientskader, som er sket i 2012 eller tidligere år, og som endnu ikke er anmeldt til Patientforsikringen. Skønsmæssigt sættes erstatningsudgifterne til disse endnu ikke anmeldte skader til at andrage 1/2 års skadeudgifter svarende til 120 mio. kr. Beløbet er beregnet som halvdelen af antallet af skadesanmeldelser i 2012 svarende til 1.531 anmeldelser og en anerkendelsesprocent på 34 % og en gennemsnitlig erstatning på 229.500 kr. pr. sag.

Tilsagn vedrørende regional udvikling

I henhold til økonomiaftalen fra juni 2012 mellem regeringen og Danske Regioner skulle der ske en drøftelse af de tekniske forhold i regionernes budget og regnskabssystem med relevans i forhold til den nye budgetlov. Der er som konsekvens heraf ultimo september kommet nye budget- og regnskabsprincipper fra Økonomi- og Indenrigsministeriet vedr. håndtering af tilsagnsmidler på det regionale udviklingsområde. Regelændringerne betyder, at praksis svarer til de statslige regler vedr. håndtering af tilsagn om tilskud på statens område. Regelændringen betyder, at når regionen giver tilsagn om projekttilskud, skal hele det beløb, som der gives tilsagn til, bogføres i det år tilsagnet gives, uanset om en del af tilsagnet først udbetales i senere år. Regelændringen omfatter tilskud til eksternt drevne projekter inden for erhvervsområdet, uddannelsesområdet og kulturområdet.

Ændringen har samtidigt givet mulighed for, at projekter, hvor der er givet tilsagn før 1. januar 2012, og hvor der endnu er udestående tilsagn, kan bogføres som en primokorrektion i regionens balance pr. 1. januar 2012, som en hensat forpligtelse. Samtidigt betyder reglerne, at tilsagn, som regionen har afgivet i 2012, udgiftsføres fuldt ud i regnskabsåret 2012.

Som følge af de nye regler er der lavet en opgørelse over udestående tilsagn for projekter, som har modtaget tilsagn før 1. januar 2012. Dette gælder for områderne erhverv, uddannelse og kultur. På disse områder var der primo 2012 ikke udmøntede tilskud for i alt 162,3 mio. kr.

Udbetalte tilskud 2012, som vedrører tilsagn givet før 1. januar 2012 fragår regnskab 2012, idet disse tilskud er indregnet i korrektionen i primobalancen på 162,3 mio. kr. Ultimo 2012 udgør ikke udbetalte tilsagn 143,7 mio. kr.

Kroner	Ultimo 2012
Tilsagn vedrørende kulturel virksomhed - Forpligtelser	-5.139.200
Tilsagn vedrørende erhvervsudvikling - Forpligtelser	-99.762.002
Tilsagn vedrørende uddannelse - Forpligtelser	-38.753.044
I alt	-143.654.246

Note 19: Langfristet gæld

Langfristet gæld	Primo 2011	Ændring	Ultimo 2011
Kroner			
Selvejende institutioner med driftsoverenskomst	-14.445.191	259.203	-14.185.988
Stat og hypotekbank	-19.901.563	19.901.563	0
Kommunekredit	5.014.608.437	-37.068.220	5.051.676.657
Pengeinstitutter	-10.047.650	10.047.650	0
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-15.841.126	389.608	-15.451.518
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	-374.252	234.253	-139.999
I alt	5.075.218.219	-6.235.943	5.081.454.162

Som det fremgår af oversigten, ligger den største gældsforpligtelse hos Kommunekredit. Samlet set udgør gælden hos Kommunekredit 5.052 mio. kr. svarende til 99 % af den samlede gæld.

I det vedtagne budget 2012 er der budgetteret med et nettolånoptagelse på 27 mio. kr., og i det korrigerede budget 2012 var nettoafdraget opgjort til 2,1 mio. kr. I regnskab 2012 er en netto-stigning i gælden på 6,2 mio. kr.

I budget 2012 er den langfristede gæld budgetteret til at udgøre 5.245 mio. kr. ultimo 2012 men rent faktisk udgør den langfristede gæld 5.081 mio. kr.

Nedenfor vises udviklingen i den langfristede gæld for 2012:

Kroner	
Langfristet gæld primo året 2012	-5.075.218
Afdrag på lån	280.582
Optagne lån	
Refinansiering af afdrag 8 heraf 80,4 mio.kr. i dispensation fra ministeriet (optagelse 29. juni)	-140.100
Lån vedrørende energibesparende foranstaltninger (optagelse 28. december)	-20.100
Køb af Kennedy Centret (optagelse 15. november)	-126.618
I alt	-5.081.454

Ud af Region Hovedstadens samlede lånemasse på 5.081,4 mio. kr. er 0,1 mio. kr. leasinggæld, 15,4 mio. kr. vedrører ældreboliger (afdrag og renter på disse betales af lejerne i boligerne) og 14,2 mio. kr. vedrører gæld i selvejende institutioner). Resten, 5.051,7 mio. kr., er regionens lånerestgæld pr. 31.12.2011. Heraf er 2.116,3 mio. kr. dækket af renteswaps, og yderligere 1.444,0 mio. kr. er lån til fastrente svarende til 70 %.

Baggrunden for den høje andel er, at der på sigt må forventes stigende renter, og derfor har det været meget gunstigt at fastlåse renterne på en stor del af lånemassen.

Renteswapaftalerne fordeler sig således: Markedsværdien er et udtryk for, hvor god en aftale, der er tale om. Værdien vil falde efterhånden som renten stiger. Markedsværdien er også det, der skal betales, hvis man ønsker at indfri en swapaftale. Konkret vil der udover restgælden skulle betales 48,6 mio. kr., såfremt regionen ønsker at indfri swapaftalerne.

Kroner	Restgæld på lån	Startdato	Nuværende rente	Udløbsdato	Markedsværdi ultimo 2012
Renteswap (KK S2011Z78231)	-889.200.000	19.04.2011	1,36%	15.02.2013	-3.149.111
Renteswap (ND Nordea kontrakt nr. 1136606/1468918)	-889.200.000	15.02.2013	1,14%	15.02.2018	-9.043.252
Renteswap (KK S2011Z78223)	-992.000.000	22.09.2011	1,51%	27.02.2014	-11.632.142
Renteswap (ND Nordea kontrakt nr. 1145253/1483590)	-992.000.000	27.02.2014	1,42%	27.02.2018	-13.004.344
Renteswap (ND Nordea kontrakt nr. 1000267/1257233)	-108.460.000	22.09.2011	3,40%	19.04.2021	-11.767.092
Renteswap (KK S2012Z88949)	-126.618.115	15.11.2012	2,35%	16.11.2037	-5.294.662
					-48.595.941

Note 20: Kortfristet gæld til staten

Kortfristet gæld til staten Kroner	Primo 2012	Ændring	Ultimo 2012
Gæld til staten	0	-173.614	-173.614
I alt	0	-173.614	-173.614

Den kortfristede gæld til staten udgør knap 0,2 mio. kr.

Note 21: Kortfristet gæld i øvrigt

Kortfristet gæld i øvrigt Kroner	Primo 2012	Ændring	Ultimo 2012
Kommuner og andre regioner	0	-68.113.882	-68.113.882
Feriepenge	-2.337.306.696	-50.448.085	-2.387.754.781
Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-3.646.602.911	-1.423.655.621	-5.070.258.531
Anden kortfristet gæld med udenlandsk betalingsmodtager	-14.018.663	-26.953.631	-40.972.294
Mellemregningskonto	-481.355.992	-459.943.399	-941.299.391
Selvejende institutioner med driftsoverenskomst	-64.334.099	-14.866.304	-79.200.402
Afstemnings- og kontrolkonto	-315.429.121	72.190.604	-243.238.516
I alt	-6.859.047.481	-1.971.790.317	-8.830.837.798

Den kortfristede gæld er samlet set steget med netto 1.971,8 mio. kr. i 2012. Således udgør gælden 8.830,8 mio. kr. ultimo året. Den største ændring er under anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager, hvor der er tale om en stigning på 1.423,7 mio. kr.

8. Regnskabsoversigt og specielle bemærkninger

Regnskabsoversigten for Region Hovedstaden fordelt på de 27 bevillingsområder fremgår af de næste sider. Regionens driftsvirksomhed er i regnskab 2012 således opdelt på sundhedsområdets 20 bevillingsområder, det sociale områdes to bevillingsområder, regional udviklings fire bevillingsområder og administrationen, der har sit eget bevillingsområde.

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

Årsregnskab 2012

Udgiftsbaseret (nettodriftsudgifter) mio. kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægs- bevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab	Afvigelser *)		Heraf vedligeholdelse i investerings- budget
					kr.	%	
Område Bevillingsniveau							
Virksomheder sygehusbehandling	19.411,2	280,5	19.691,7	19.664,0	27,8	0,1%	29,5
Amager Hospital	341,2	-36,2	305,0	299,0	6,0	2,0%	0,0
Bispebjerg Hospital	1.596,6	73,7	1.670,3	1.658,9	11,4	0,7%	0,1
Bornholms Hospital	372,2	8,2	380,4	382,6	-2,3	-0,6%	2,5
Frederiksberg Hospital	585,5	-92,9	492,6	495,7	-3,2	-0,6%	0,0
Frederikssund Hospital	173,8	-0,8	173,0	190,0	-17,0	-9,8%	0,0
Gentofte Hospital	1.101,7	53,0	1.154,7	1.141,8	12,8	1,1%	0,0
Glostrup Hospital	1.372,1	95,8	1.467,9	1.456,4	11,5	0,8%	0,0
Helsingør Hospital	195,1	2,1	197,2	196,7	0,5	0,2%	0,0
Herlev Hospital	2.823,0	64,2	2.887,3	2.881,2	6,1	0,2%	0,3
Hillerød Hospital	1.913,4	-39,5	1.873,8	1.879,8	-6,0	-0,3%	11,1
Hvidovre Hospital	1.861,8	88,9	1.950,6	1.950,8	-0,1	0,0%	0,0
Region Hovedstadens Psykiatri (Psykiatrisk Hospital)	2.804,8	47,5	2.852,3	2.861,0	-8,7	-0,3%	0,1
Rigshospitalet	4.270,1	16,6	4.286,7	4.269,9	16,8	0,4%	15,3
Sundhedsområdet, fælles	3.858,8	-74,5	3.784,2	3.745,6	38,6	1,0%	96,3
Den præhospitale virksomhed	0,0	546,9	546,9	542,7	4,2	0,8%	0,0
Region Hovedstadens Apotek	75,2	147,5	222,7	239,9	-17,2	-7,7%	0,0
IT, medico- og telefonvirksomheden	0,0	1.070,3	1.070,3	1.099,7	-29,4	-2,7%	96,3
HR- og uddannelsesvirksomheden	0,0	322,3	322,3	308,8	13,5	4,2%	0,0
Sygehusbehandling uden for regionen	984,9	-76,9	908,0	868,1	40,0	4,4%	0,0
Fælles driftsudgifter m.v.	2.798,7	-2.084,7	714,0	686,5	27,5	3,8%	0,0
Praksisområdet	7.149,9	-272,4	6.877,5	6.846,2	31,3	0,5%	0,0
Praksisområdet	7.149,9	-272,4	6.877,5	6.846,2	31,3	0,5%	0,0
Social- og specialundervisningsområdet	-45,6	44,3	-1,3	-23,6	22,4	-	0,0
Region Hovedstadens Psykiatri (Socialpsykiatrien)	-22,3	19,6	-2,7	-13,6	10,9	-	0,0
Den sociale virksomhed	-23,3	24,8	1,5	-10,0	11,5	-	0,0
Regional udvikling	882,6	8,1	890,7	893,1	-2,4	-0,3%	0,0
Kollektiv trafik	449,6	-0,1	449,5	458,9	-9,4	-2,1%	0,0
Erhvervsudvikling	129,3	-7,4	122,0	116,9	5,1	4,2%	0,0
Miljøområdet	175,0	19,4	194,4	190,1	4,3	2,2%	0,0
Øvrig regional udvikling	128,7	-3,8	124,9	127,2	-2,3	-1,9%	0,0
Administration	1.004,8	-461,0	543,8	520,4	23,4	4,3%	0,0
Sundhed	963,3	-453,3	510,0	496,2	13,8	2,7%	0,0
Socialområdet	20,1	-7,4	12,7	11,4	1,3	10,2%	0,0
Regional udvikling	21,4	-0,2	21,2	12,8	8,4	39,5%	0,0
I alt driftsvirksomhed	32.261,7	-474,9	31.786,8	31.645,7	141,1	0,4%	125,8
Investeringer, sundhed	1.192,2	1.190,7	2.383,0	2.164,3	218,7	9,2%	0,0
Investeringer, social- og handicapområde	39,1	-19,1	20,0	12,7	7,3	36,3%	0,0
Investeringer, administration	0,0	4,1	4,1	0,0	4,1	100,0%	0,0
Investeringer i alt	1.231,3	1.175,7	2.407,1	2.177,0	230,0	9,6%	0,0
Nettodrifts- og investeringsudgifter i alt	33.493,0	700,8	34.193,9	33.822,7	371,1	1,1%	125,8

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

Årsregnskab 2012

Omkostningsbaseret (nettodriftsomkostninger) mio. kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægs- bevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab	Afvigelser *)		Heraf vedligeholdelse i investerings- budget
					kr.	%	
Område Bevillingsniveau							
Virksomheder sygehusbehandling	20.320,7	382,8	20.703,5	20.598,2	105,4	0,5%	29,5
Amager Hospital	353,7	-41,4	312,3	306,8	5,5	18%	0,0
Bispebjerg Hospital	1.670,8	77,5	1.748,3	1.731,2	17,0	10%	0,1
Bornholms Hospital	395,6	7,8	403,5	406,7	-3,2	-0,8%	2,5
Frederiksberg Hospital	614,4	-104,9	509,4	511,1	-1,7	-0,3%	0,0
Frederikssund Hospital	201,0	0,5	201,4	215,7	-14,3	-7,1%	0,0
Gentofte Hospital	1.155,3	51,6	1.206,9	1.185,8	21,2	1,8%	0,0
Glostrup Hospital	1.451,7	105,4	1.557,1	1.539,4	17,8	1,1%	0,0
Helsingør Hospital	205,0	12,5	217,5	202,7	14,8	6,8%	0,0
Herlev Hospital	2.983,0	74,2	3.057,2	3.048,2	9,0	0,3%	0,3
Hillerød Hospital	2.002,6	-18,4	1.984,2	1.965,6	18,6	0,9%	11,1
Hvidovre Hospital	1.964,5	102,6	2.067,1	2.080,5	-13,4	-0,6%	0,0
Region Hovedstadens Psykiatri (Psykiatrisk Hospital)	2.874,9	66,0	2.941,0	2.934,1	6,8	0,2%	0,1
Rigshospitalet	4.448,2	49,5	4.497,7	4.470,4	27,3	0,6%	15,3
Sundhedsområdet, fælles	3.945,4	-159,3	3.786,0	3.666,6	119,4	3,2%	96,3
Den præhospitale virksomhed	0,0	566,5	566,5	558,1	8,4	1,5%	0,0
Region Hovedstadens Apotek	86,2	7,5	93,7	85,1	8,6	9,2%	0,0
IT, medico- og telefonvirksomheden	0,0	1.160,2	1.160,2	1.147,9	12,4	1,1%	96,3
HR- og uddannelsesvirksomheden	0,0	343,3	343,3	319,8	23,5	6,9%	0,0
Sygehusbehandling uden for regionen	984,9	-76,9	908,0	868,1	40,0	4,4%	0,0
Fælles driftsudgifter m.v.	2.874,3	-2.160,0	714,3	687,7	26,6	3,7%	0,0
Praksisområdet	7.149,9	-272,4	6.877,5	6.847,3	30,3	0,4%	0,0
Praksisområdet	7.149,9	-272,4	6.877,5	6.847,3	30,3	0,4%	0,0
Social- og specialundervisningsområdet	-21,2	45,9	24,7	-1,4	26,1	-	0,0
Region Hovedstadens Psykiatri (Socialpsykiatrien)	-11,9	16,8	4,9	-6,7	11,5	-	0,0
Den sociale virksomhed	-9,3	29,1	19,9	5,3	14,6	73,4%	0,0
Regional udvikling	882,9	15,3	898,2	894,5	3,7	0,4%	0,0
Kollektiv trafik	449,6	-0,1	449,5	458,9	-9,4	-2,1%	0,0
Erhvervsudvikling	129,3	-7,4	122,0	116,9	5,1	4,2%	0,0
Miljøområdet	175,3	23,9	199,2	191,1	8,1	4,1%	0,0
Øvrig regional udvikling	128,7	-1,1	127,6	127,7	-0,1	-0,1%	0,0
Administration	894,4	-474,5	420,0	411,7	8,3	2,0%	0,0
Sundhed	858,8	-464,8	394,0	392,8	1,2	0,3%	0,0
Socialområdet	17,2	-7,5	9,7	8,9	0,8	8,2%	0,0
Regional udvikling	18,4	-2,2	16,2	10,0	6,2	38,3%	0,0
I alt driftsvirksomhed	33.172,2	-462,2	32.710,0	32.416,9	293,1	0,9%	125,8
Investeringer, sundhed	1.192,2	1.190,7	2.383,0	2.164,3	218,7	9,2%	0,0
Investeringer, social- og handicapområde	39,1	-19,1	20,0	12,7	7,3	36,3%	0,0
Investeringer, administration	0,0	4,1	4,1	0,0	4,1	100,0%	0,0
Investeringer i alt	1.231,3	1.175,7	2.407,1	2.177,0	230,0	9,6%	0,0
Nettodrifts- og investeringsudgifter i alt	34.403,5	713,6	35.117,1	34.593,9	523,2	1,5%	125,8

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

8.2 Sundhedsområdet

8.2.1 Aktivitetsregnskab

Aktivitetsregnskab 2012	Udskrivninger	Ambulante besøg	Produktionsværdi mio. kr.			Præstationsbudget
			DAGS	DRG	I alt	mio. kr.
	I alt	I alt				I alt
Amager Hospital	10.034	62.066	81,516	295,675	377,192	368,802
Bispebjerg Hospital	39.581	246.574	553,106	1.268,228	1.821,334	1.828,372
Bornholms Hospital	7.827	47.096	113,910	202,190	316,100	307,395
Frederiksberg Hospital	15.756	111.579	262,262	444,776	707,038	715,019
Frederikssund Hospital	5.277	21.702	30,067	183,963	214,030	212,620
Gentofte Hospital	18.077	200.666	512,702	724,255	1.236,958	1.269,577
Glostrup Hospital	25.132	237.429	629,604	949,946	1.579,550	1.571,461
Helsingør Hospital	6.805	41.020	71,377	141,036	212,413	212,616
Herlev Hospital	75.686	467.295	1.364,553	2.108,928	3.473,481	3.472,610
Hillerød Hospital	53.120	223.391	636,964	1.309,784	1.946,748	1.948,059
Hvidovre Hospital	62.844	282.195	638,821	1.643,533	2.282,354	2.295,192
Rigshospitalet	83.669	529.552	1.635,112	4.270,997	5.906,108	5.942,791
I alt	403.808	2.470.565	6.529,995	13.543,310	20.073,305	20.144,513

Kilde: Landspatientregisteret 3. februar 2013

8.2.2 Bevillingsområder

8.2.2.1 Amager Hospital

Budgetforudsætninger

Fusionen mellem Amager og Hvidovre Hospital samt udskillelsen af HRU og IMT er de væsentligste årsager til nedskrivning af Amager Hospitals driftsbevilling med -36,2 mio. kr. til 305,0 mio. kr. Heraf udgør lønbudgettet 216,3 mio. kr. og øvrig drift 99,2 mio. kr., mens indtægtsbudgettet andrager 10,5 mio. kr.

Økonomi

Amager Hospital har et samlet mindreforbrug på 6,0 mio. kr. (2,0%) i det udgiftsbaserede driftsregnskab og et mindreforbrug i det samlede driftsregnskab på 5,5 mio. kr. (1,8%). Amager Hospital har således overholdt bevillingen.

Amager Hospital har ført økonomistyring med henblik på at sikre budgetoverholdelse og har ifølge regnskabet afholdt samlede driftsudgifter på 299,0 mio. kr. Heraf udgør løn 217,1 mio. kr. svarende til et merforbrug på 0,8 mio. kr. (0,4 %), mens øvrige driftsudgifter andrager 92,4 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 6,7 mio. kr. (7,5 %).

Omkostningselementer

Amager Hospital har et samlet forbrug på omkostningselementerne på 7,8 mio. kr. svarende til et merforbrug på 0,5 mio. kr. Merforbruget er sammensat af forskydninger i hensættelser til feriepenge og tjenestemandspension samt lagerforskydning med i alt 1,3 mio. kr. og afskrivninger på 1,8 mio. kr.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lønudgifter	253.181	-36.868	216.313	217.124	-811
Øvrige driftsudgifter	97.088	2.082	99.170	92.439	6.731
Driftsudgifter i alt	350.269	-34.786	315.483	309.563	5.920
Indtægter	-9.044	-1.435	-10.479	-10.531	52
Nettodriftsudgifter	341.225	-36.221	305.004	299.032	5.972
Forskydning i hensættelse til feriepenge	144	-5.200	-5.056	-5.330	274
Hensættelse til tjenestemandspension	2.091	0	2.091	1.108	983
Lagerforskydning	-36	0	-36	-120	84
Afskrivninger	10.308	0	10.308	12.144	-1.836
Øvrige omkostningselementer	0	0	0	0	0
Omkostningselementer i alt	12.507	-5.200	7.307	7.802	-495
Nettoresultat i alt	353.732	-41.421	312.311	306.834	5.477

Investeringsrammen

Regnskabsresultatet 2012 udviser et forbrug på 20,7 mio. kr., der fordeler sig med forbrug på den centrale investeringsramme på 12,0 mio. kr., mens 8,7 mio. kr. vedrører den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lokal investeringsramme	4.400	7.200	11.600	8.706	2.894

Forskning

Amager Hospital har i 2012 afholdt udgifter til forskningsmidler på 7,7 mio. kr. Uforbrugte forskningsmidler ultimo året andrager 2,3 mio. kr. Som forskningsmidler bogføres udgifter og indtægter forbundet med den del af hospitalets forskningsvirksomhed, der er finansieret via eksterne midler, og hvor tilskud bogføres i det år tilskuddene faktisk modtages, selvom beløbene først anvendes i efterfølgende år.

Indtægtsdækket forskning

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lønudgifter	0	0	0	1.758	-1.758
Øvrige driftsudgifter	0	0	0	5.892	-5.892
Driftsudgifter i alt	0	0	0	7.650	-7.650
Indtægter	0	0	0	-7.650	7.650
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2012, overført til kortfristet gæld	-11.411
--	----------------

Nedenstående tabel viser driftsbevillingen, samt de foretagne korrektioner.

Forklaring til afvigelser i 1.000 kr.	Beløb
Netto driftsbevilling	305.004
Genbevillingsgrundlag	-5.547
Korrektioner, specificeret nedenfor	-425
Netto driftsudgifter regnskab	299.032
Korrektioner	
Sygehusmedicin	-264
Barselsudgifter	-178
Indtægter vedrørende behandling af fremmede patienter	0
Takststyring	0
Øvrige poster	17
Korrektioner i alt	-425

8.2.2.2 Bispebjerg Hospital

Budgetforudsætninger

En række budgetomplaceringer og reguleringer som følge af hospitalssammenlægning mellem BBH og FRH samt fremrykning af indkøb er de væsentligste årsager til op- hhv. nedskrivninger af budgettet. Hertil kommer merindtægter fra behandling af udenregionale patienter.

Økonomi

Bispebjerg Hospital har et samlet mindreforbrug på 11,4 mio. kr. (0,7%) i det udgiftsbaserede regnskab og et mindreforbrug i det samlede driftsregnskab på 17,0 mio. kr. (1,0%). Bispebjerg Hospital har således overholdt bevillingen.

Bispebjerg Hospital har ført en stram økonomistyring med henblik på at sikre budgetoverholdelse.

Af de samlede driftsudgifter på 1.658,9 mio. kr. udgør løn 1.436,9 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 22,2 mio. kr. (1,5 %), mens øvrige driftsudgifter andrager i alt 368,9 mio. kr. svarende til et merforbrug på 15,6 mio. kr. (4,4 %).

Indtægterne beløber sig til i alt 147,0 mio. kr., hvilket er 4,7 mio. kr. (3,3 %) højere end budgettet.

Omkostningselementer

Bispebjerg Hospital har et samlet forbrug på omkostningselementerne på 72,3 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 5,6 mio. kr., der er sammensat af forskydninger i hensættelser til feriepenge og tjenestemandspension samt lagerforskydning på i alt 7,3 mio. kr., afskrivninger 14,4 mio. kr. samt øvrige omkostningselementer på 12,7 mio. kr.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lønudgifter	1.358.562	100.629	1.459.191	1.436.945	22.246
Øvrige driftsudgifter	360.458	-7.106	353.352	368.943	-15.591
Driftsudgifter i alt	1.719.020	93.523	1.812.543	1.805.888	6.655
Indtægter	-122.379	-19.870	-142.249	-146.974	4.725
Nettodriftsudgifter	1.596.641	73.653	1.670.294	1.658.914	11.380
Forskydning i hensættelse til feriepenge	11.478	-500	10.978	3.238	7.740
Hensættelse til tjenestemandspension	14.291	1.500	15.791	15.980	-189
Lagerforskydning	-306	0	-306	-34	-272
Afskrivninger	48.693	2.800	51.493	65.878	-14.385
Øvrige omkostningselementer	0	0	0	-12.734	12.734
Omkostningselementer i alt	74.156	3.800	77.956	72.328	5.628
Nettoresultat i alt	1.670.797	77.453	1.748.250	1.731.242	17.008

Investeringsrammen

Regnskabsresultatet for 2012 udviser et forbrug på 122,7 mio. kr., der fordeler sig med forbrug på den centrale investeringsramme på 60,5 mio. kr., mens 62,2 mio. kr. vedrører den lokale investeringsramme.

	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Beløb i 1.000 kr.					
Lokal investeringsramme	21.400	29.916	51.316	62.239	-10.923

Forskning

Bispebjerg Hospital har afholdt udgifter til forskning på i alt 78,7 mio. kr. og har ultimo året uforbrugte forskningsmidler på 4,8 mio. kr., der er overført til 2013 og de efterfølgende år.

Indtægtsdækket forskning

	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Beløb i 1.000 kr.					
Lønudgifter				56.880	-56.880
Øvrige driftsudgifter				21.840	-21.840
Driftsudgifter i alt	0	0	0	78.720	-78.720
Indtægter				-78.720	78.720
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2012, overført til kortfristet gæld	-90.956
--	----------------

Nedenstående tabel viser driftsbevillingen samt de foretagne korrektioner.

Forklaring til afvigelser i 1.000 kr.	Beløb
Netto driftsbevilling	1.670.294
Genbevillingsgrundlag	-30.840
Forventet mindreforbrug 4. økonomirapport	29.866
Korrektioner, specificeret nedenfor	-10.405
Netto driftsudgifter regnskab	1.658.914
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	-943
Barselsudgifter	-660
Indtægter vedrørende behandling af fremmede patienter	2.282
Takststyring	3.519
Investeringer bogført på driften	-149
Merforbrug lokal investeringsramme	6.551
Øvrige poster	-195
Korrektioner i alt	10.405

8.2.2.3 Bornholms Hospital

Budgetforudsætninger

Bornholms Hospital har over året fået opskrevet budgettet ad flere omgange, senest i 4. ØR, hvor bl.a. behandlingsindtægterne blev opskrevet med 0,6 mio. kr. til i alt 10,8 mio. kr.

Økonomi

Bornholms Hospital har et samlet merforbrug på 2,3 mio. kr. (0,6%) i det udgiftsbaserede driftsregnskab og et merforbrug i det samlede driftsregnskab på 3,2 mio. kr. (0,8%).

Mindreforbruget af løn 2,2 mio. kr. (0,9%) er fordelt jævnt over hele hospitalet, mens merforbruget på øvrige driftsomkostninger 6,6 mio. kr. (5,0%) er fordelt på en lang række poster.

Indtægterne andrager i alt 12,9 mio. kr. svarende til en merindtægt på 2,1 mio. kr. (19,1%).

Omkostningselementer

Bornholms Hospital har et samlet forbrug på omkostningselementerne på 24,1 mio. kr. svarende til et merforbrug på 1,0 mio. kr., der er sammensat af forskydninger i hensættelser til feriepenge 1,8 mio. kr., lagerforskydning 1,6 mio. kr., øgede afskrivninger 1,5 mio. kr. samt øvrige omkostningselementer 0,3 mio. kr.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lønudgifter	252.623	6.241	258.863	256.638	2.225
Øvrige driftsudgifter	130.061	2.282	132.343	138.895	-6.552
Driftsudgifter i alt	382.684	8.523	391.206	395.533	-4.327
Indtægter	-10.502	-332	-10.834	-12.901	2.067
Nettodriftsudgifter	372.182	8.191	380.372	382.632	-2.260
Forskydning i hensættelse til feriepenge	3.001	0	3.001	1.197	1.804
Hensættelse til tjenestemandspension	1.467	-345	1.122	1.138	-16
Lagerforskydning	0	0	0	1.576	-1.576
Afskrivninger	18.987	0	18.987	20.450	-1.463
Øvrige omkostningselementer	0	0	0	-310	310
Omkostningselementer i alt	23.455	-345	23.110	24.051	-941
Nettoresultat i alt	395.637	7.846	403.482	406.683	-3.201

Investeringer

Regnskabet for 2012 udviser et forbrug på 46,5 mio. kr. Heraf vedrører 43,3 mio. kr. den centrale investeringsramme, mens de 3,2 mio. kr. er fra den lokale investeringsramme.

5 investeringsbevillinger er afsluttet i løbet af 2012.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lokal investeringsramme	814	2.790	3.604	3.174	430

Forskning

Bornholms Hospital har ingen forskningsmidler.

Indtægtsdækket forskning

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lønudgifter					0
Øvrige driftsudgifter					0
Driftsudgifter i alt	0	0	0	0	0
Indtægter					0
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2012, overført til kortfristet gæld	0
--	----------

Nedenstående tabel viser driftsbevillingen, samt de foretagne korrektioner.

Forklaring til afvigelser i 1.000 kr.	Beløb
Netto driftsbevilling	380.372
Genbevillingsgrundlag	2.048
Forventet mindreforbrug 4. økonomirapport	-1.887
Korrektioner, specificeret nedenfor	2.099
Netto driftsudgifter regnskab	382.632
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	-555
Barselsudgifter	154
Indtægter vedrørende behandling af fremmede patienter	1.207
Takststyring	0
Investeringer bogført på driften	-2.523
Øvrige poster	-382
Korrektioner i alt	-2.099

8.2.2.4 Frederiksberg Hospital

Budgetforudsætninger

En række budgetomplaceringer og reguleringer som følge af hospitalssammenlægning mellem BBH og FRH er de væsentligste årsager til nedskrivninger af budgettet.

Økonomi

Frederiksberg Hospital har et samlet merforbrug på 3,2 mio. kr. (0,6 %) i det udgiftsbaserede driftsregnskab og et merforbrug i det samlede driftsregnskab på 1,7 mio. kr. (0,3 %).

Frederiksberg Hospital har ført en stram økonomistyring med henblik på at sikre budgetoverholdelse. Lønudgifter udgør 355,3 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 6,7 mio. kr. (1,9 %), hvilket kan henføres til generel løntilbageholdenhed på afdelingerne.

Øvrige driftsudgifter beløber sig til i alt 229,6 mio. kr., hvilket er 10,7 mio. kr. (4,9 %) over budget. Merforbruget kan bl.a. henføres til større udgifter til forsyning og vedligeholdelse samt kliniske analyser og vikarer.

Indtægterne andrager 89,1 mio. kr. svarende til en merindtægt på 0,8 mio. kr. (0,9 %).

Omkostningselementer

Frederiksberg Hospital har et samlet forbrug på omkostningselementerne på 15,4 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Mindreforbruget er sammensat af hensættelser til tjenestemandspension 0,2 mio. kr., lagerforskydning på 0,4 mio. kr., øvrige omkostningselementer 2,7 mio. kr., mens forskydningen i hensættelsen til feriepenge er negativ med 1,8 mio. kr.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. Forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lønudgifter	442.018	-79.981	362.039	355.297	6.742
Øvrige driftsudgifter	238.088	-19.191	218.897	229.555	-10.658
Driftsudgifter i alt	680.106	-99.172	580.936	584.852	-3.916
Indtægter	-94.650	6.281	-88.369	-89.126	757
Nettodriftsudgifter	585.456	-92.891	492.567	495.726	-3.159
Forskydning i hensættelse til feriepenge	256	-7.656	-7.400	-5.638	-1.762
Hensættelse til tjenestemandspension	8.777	-5.900	2.877	2.678	199
Lagerforskydning	-65	200	135	-244	379
Afskrivninger	19.932	1.300	21.232	21.213	19
Øvrige omkostningselementer	0	0	0	-2.653	2.653
Omkostningselementer i alt	28.900	-12.056	16.844	15.356	1.488
Nettoresultat i alt	614.356	-104.947	509.411	511.082	-1.671

Investeringer

Der er afholdt investeringer på i alt 21,7 mio. kr., og hele beløbet er forbrug på den centrale investeringsramme.

	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Beløb i 1.000 kr.					
Lokal investeringsramme	3.679	-3.659	20	6	14

Forskning

Frederiksberg Hospital har i 2012 i alt modtaget 27,4 mio. kr. i tilskud, og uforbrugte forskningsmidler overført til kortfristet gæld udgør 2,2 mio. kr.

Indtægtsdækket forskning

	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Beløb i 1.000 kr.					
Lønudgifter	0	0	0	22.415	-22.415
Øvrige driftsudgifter	0	0	0	4.944	-4.944
Driftsudgifter i alt	0	0	0	27.359	-27.359
Indtægter	0	0	0	-27.359	27.359
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2012, overført til kortfristet gæld	-12.964
--	----------------

Nedenstående tabel viser driftsbevillingen, samt de foretagne korrektioner.

Forklaring til afvigelser i 1.000 kr.	Beløb
Netto driftsbevilling	492.567
Genbevillingsgrundlag	2.625
Forventet merforbrug 4. økonomirapport	-5.100
Korrektioner, specificeret nedenfor	5.634
Netto driftsudgifter regnskab	495.726
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	-1.226
Barselsudgifter	345
Indtægter vedrørende behandling af fremmede patienter	2.257
Takststyring	-7.010
Investeringer bogført på driften	0
Merforbrug lokal investeringsramme	0
Øvrige poster	0
Korrektioner i alt	-5.634

8.2.2.5 Frederikssund Hospital

Budgetforudsætninger

Det oprindelige budget er i løbet af året nedsat med i alt 0,8 mio. kr. Heraf andrager tilførsel af midler i alt 9,1 mio. kr., der kan henføres til meraktivitet, barselspuljen og medicin, mens flytninger af midler andrager 9,9 mio. kr. Disse er sammensat af flytning af afdelinger, udskillelse af IMT & HRU samt natlukning af skadestuer.

Økonomi

Frederikssund Hospital havde i 2012 et samlet merforbrug på 17,0 mio. kr. (9,8 %) i det udgiftsbaserede regnskab og et merforbrug på det samlede driftsregnskab på 14,3 mio. kr. (7,1 %).

Direktionen på hospitalerne i Nord har set sig nødsaget til at prioritere ombygninger og klargøring på Frederikssund Hospital i relation til den kommende fusion, hvilket har bidraget til merforbrug på såvel nettodriftsudgifterne som på den lokale investeringsramme.

Det blev i den forbindelse besluttet, at merforbruget på Frederikssund Hospital relateret til ombygning og klargøring skulle dækkes af mindreforbrug i årsregnskabet for Hillerød Hospital, jf. det korrigerede regnskabsresultat for Hillerød Hospital. Denne prioritering var nødvendig for at få Frederikssund Hospital klar til fusionen, idet man i efteråret 2012 ikke havde fået bevilget penge til ombygningen, og hospitalerne i Nord selv skulle dække udgifterne.

Derudover har der i perioden oktober-december 2012 været merudgifter til driften af ekstra senge på Frederikssund Hospital som konsekvens af lukning før tid i Helsingør pga. vacancer.

Omkostningselementer

Frederikssund Hospital har et samlet forbrug på omkostningselementerne på 25,7 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 2,7 mio. kr. (9,5 %), der er sammensat af forskydninger i hensættelser til feriepenge og afskrivninger.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. Forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lønudgifter	110.684	39.141	149.825	153.580	-3.755
Øvrige driftsudgifter	86.180	-38.766	47.414	58.834	-11.420
Driftsudgifter i alt	196.864	375	197.239	212.414	-15.175
Indtægter	-23.069	-1.168	-24.237	-22.404	-1.833
Nettodriftsudgifter	173.795	-793	173.002	190.010	-17.008
Forskydning i hensættelse til feriepenge	1.621	-221	1.400	331	1.069
Hensættelse til tjenestemandspension	1.263	-400	863	900	-37
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Afskrivninger	24.283	1.875	26.158	24.490	1.668
Øvrige omkostningselementer	0	0	0	0	0
Omkostningselementer i alt	27.167	1.254	28.421	25.721	2.700
Nettoresultat i alt	200.962	461	201.423	215.731	-14.308

Investeringsrammen

Regnskabsresultatet 2012 udviser et forbrug på 6,8 mio. kr., der fordeler sig med forbrug på den centrale investeringsramme på 4,1 mio. kr. og 2,7 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lokal investeringsramme	661	1.239	1.900	2.711	-811

Forskning

Frederikssund Hospital har ikke noget udgiftsbudget på forskningsområdet og heller ikke noget indtægtsbudget. Udgifterne er forudsat finansieret via eksterne forskningsmidler.

Der er på eksternt finansierede projekter uforbrugte midler på 0,7 mio. kr., som overføres til 2013.

Indtægtsdækket forskning

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lønudgifter	0	0	0	10	-10
Øvrige driftsudgifter	0	0	0	106	-106
Driftsudgifter i alt	0	0	0	116	-116
Indtægter	0	0	0	-116	116
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2012, overført til kortfristet gæld	686
--	------------

Nedenstående tabel viser driftsbevillingen, samt de foretagne korrektioner.

Forklaring til afvigelser i 1.000 kr.	Beløb
Netto driftsbevilling	173.002
Genbevillingsgrundlag	11.622
Forventet mindreforbrug 4. økonomirapport	1.000
Korrektioner, specificeret nedenfor	4.386
Netto driftsudgifter regnskab	190.010
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	-403
Barselsudgifter	102
Indtægter vedrørende behandling af fremmede patienter	-1.731
Takststyring	1.173
Investeringer bogført på driften	0
Merforbrug lokal investeringsramme	1.770
Øvrige poster	-5.297
Korrektioner i alt	-4.386

8.2.2.6 Gentofte Hospital

Budgetforudsætninger

Udskillelsen af HRU og IMT samt en række budgetomplaceringer er de væsentligste årsager til opskrivning af Gentofte Hospitals driftsbevilling med 53,0 mio. kr. til 1.154,7 mio. kr. Heraf udgør lønbudgettet 788,0 mio. kr. og øvrig drift 453,3 mio. kr., mens indtægterne er budgetteret til 86,6 mio. kr.

Økonomi

Gentofte Hospital har et samlet mindreforbrug på 10,9 mio. kr. (0,9 %) i det udgiftsbaserede driftsregnskab og et mindreforbrug på det samlede driftsregnskab på 19,2 mio. kr. (1,6 %). Gentofte Hospital har således overholdt bevillingen.

Det samlede mindreforbrug er sammensat af mindreforbrug på løn på 18,7 mio. kr. (2,4 %) samt mindreforbrug på øvrige omkostninger 4,8 mio. kr. (1,0 %), mens der er mindre indtægter på 12,6 mio. kr. (14,5 %).

Omkostningselementer

Gentofte Hospital har et samlet forbrug på omkostningselementerne på 43,9 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 8,3 mio. kr., der er sammensat af forskydninger i hensættelser til feriepenge og tjenestemandspension med 7,7 mio. kr., afskrivninger med 1,2 mio. kr. og øvrige omkostningselementer med 1,8 mio. kr.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lønudgifter	775.084	12.892	787.976	769.286	18.690
Øvrige driftsudgifter	415.823	37.465	453.288	448.538	4.750
Driftsudgifter i alt	1.190.907	50.357	1.241.264	1.217.824	23.440
Indtægter	-89.251	2.666	-86.585	-74.026	-12.559
Nettodriftsudgifter	1.101.656	53.023	1.154.679	1.143.798	10.881
Forskydning i hensættelse til feriepenge	2.931	-331	2.600	-4.601	7.201
Hensættelse til tjenestemandspension	7.572	-1.400	6.172	5.715	457
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Afskrivninger	43.168	300	43.468	44.634	-1.166
Øvrige omkostningselementer	0	0	0	-1.835	1.835
Omkostningselementer i alt	53.671	-1.431	52.240	43.913	8.327
Nettoresultat i alt	1.155.327	51.592	1.206.919	1.187.711	19.208

Investeringsrammen

Gentofte Hospital havde et korrigeret investeringsbudget på 215,9 mio. kr., mens forbruget i 2012 udgjorde 192,2 mio. kr., der fordeler sig med 158,8 mio. kr. på den centrale investeringsramme og 33,4 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lokal investeringsramme	17.165	24.185	41.350	33.382	7.968

Forskning

Gentofte Hospital har afholdt udgifter til forskning på 64,6 mio. kr., og ultimo året andrager de eksterne uforbrugte forskningsmidler 74,0 mio. kr.

Indtægtsdækket forskning

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lønudgifter	0	0	0	48.762	-48.762
Øvrige driftsudgifter	0	0	0	15.825	-15.825
Driftsudgifter i alt	0	0	0	64.587	-64.587
Indtægter	0	0	0	-66.546	66.546
Nettodriftsudgifter	0	0	0	-1.959	1.959

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2012, overført til kortfristet gæld	74.014
--	---------------

Nedenstående tabel viser driftsbevillingen, samt de foretagne korrektioner.

Forklaring til afvigelser i 1.000 kr.	Beløb
Netto driftsbevilling	1.154.679
Genbevillingsgrundlag	-7.040
Forventet mindreforbrug 4. økonomirapport	0
Korrektioner, specificeret nedenfor	-5.800
Netto driftsudgifter regnskab	1.141.839
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	2.223
Barselsudgifter	67
Indtægter vedrørende behandling af fremmede patienter	-7.799
Takststyring	11.309
Merforbrug lokal investeringsramme	0
Øvrige poster	0
Korrektioner i alt	5.800

8.2.2.7 Glostrup Hospital

Budgetforudsætninger

En række budgetomplaceringer samt udskillelsen af HRU og IMT er de væsentligste årsager til opskrivning af Glostrup Hospitals driftsbevilling med 94,8 mio. kr. til 1.467,9 mio. kr. Disse er fordelt med 1.104,6 mio. kr. til løn og 526,8 mio. kr. til øvrige omkostninger, mens indtægterne udgør 163,5 mio. kr.

Økonomi

Glostrup Hospital havde i 2012 et samlet mindreforbrug på 15,7 mio. kr. (1,1 %) i det udgiftsbaserede regnskab og et mindreforbrug på det samlede driftsregnskab på 22,0 mio. kr. (1,4 %). Glostrup Hospital har således overholdt bevillingen.

Mindreforbruget på 51,3 mio. kr. (4,6 %) på løn kan henføres til generel løntilbageholdenhed på området. Af merforbruget på øvrige driftsudgifter på 18,7 mio. kr. (3,5 %) kan de 8,0 mio. kr. henføres til øget medicinforbrug. Der er mindre indtægter på i alt 16,9 mio. kr. (10,3%).

Omkostningselementer

Glostrup Hospital har et samlet forbrug på omkostningselementerne på 82,9 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 6,3 mio. kr., der fordeler sig på lavere hensættelser til feriepenge og tjenestemandspension med 7,4 mio. kr., mens afskrivningerne er steget med 1,1 mio. kr.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lønudgifter	1.049.122	54.519	1.104.617	1.053.297	51.320
Øvrige driftsudgifter	472.860	53.884	526.756	545.421	-18.665
Driftsudgifter i alt	1.521.982	108.403	1.631.373	1.598.718	32.655
Indtægter	-149.867	-13.595	-163.458	-146.550	-16.908
Nettodriftsudgifter	1.372.115	94.808	1.467.915	1.452.168	15.747
Forskydning i hensættelse til feriepenge	4.912	2.438	7.350	1.119	6.231
Hensættelse til tjenestemandspension	9.054	0	9.054	7.924	1.130
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Afskrivninger	65.605	7.203	72.808	73.897	-1.089
Øvrige omkostningselementer	0	0	0	0	0
Omkostningselementer i alt	79.571	9.641	89.212	82.940	6.272
Nettoresultat i alt	1.451.686	104.449	1.557.127	1.535.108	22.019

Investeringer

Investeringerne i 2012 andrager i alt 123,7 mio. kr., hvilket er 14,0 mio. kr. under budget. Forbruget fordeler sig på den centrale investeringsramme med 87,1 mio. kr. og 36,6 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lokal investeringsramme	10.177	26.661	36.838	36.561	277

Hospitalets Direktion har i samråd med de kliniske afdelinger foretaget en samlet prioritering ud fra hvad der har været mest presserende at udskifte af nedslidt udstyr samt anskaffelser i forhold til den teknologiske udvikling, der er sendt til samlet prioritering i Regionen. Regionen har derefter udvalgt de enkelte punkter, der er bevilliget.

Forskning

Glostrup Hospital har i 2012 haft den samme forskningsaktivitet som i 2011 målt på udgiftsregnskabet, mens der er bogført færre indtægter på bevillinger i 2012 set i forhold til 2011. Der er overført 76,8 mio. kr. til forskningsaktivitet i 2013 og de efterfølgende år.

Indtægtsdækket forskning

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lønudgifter			0	36.045	-36.045
Øvrige driftsudgifter			0	15.527	-15.527
Driftsudgifter i alt	0	0	0	51.572	-51.572
Indtægter			0	-47.307	47.307
Nettodriftsudgifter	0	0	0	4.265	-4.265

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2012, overført til kortfristet gæld	76.807
--	---------------

Nedenstående tabel viser driftsbevillingen, samt de korrektioner der er foretaget.

Forklaring til afvigelser i 1.000 kr.	Beløb
Netto driftsbevilling	1.467.915
Genbevillingsgrundlag	-16.203
Forventet merforbrug i 4. økonomirapport	11.727
Korrektioner, specificeret nedenfor	-7.006
Netto driftsudgifter regnskab	1.456.433
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	-5.899
Barselsudgifter	-539
Indtægter vedrørende behandling af fremmede patienter	11.997
Takststyring	0
Merforbrug lokal investeringsramme	1.447
Korrektioner i alt	7.006

8.2.2.8 Helsingør Hospital

Budgetforudsætninger

Det oprindelige budget er i løbet af året øget med i alt 12,5 mio. kr., fordelt med 2,1 mio. kr. på driften og 10,4 mio. kr. på omkostningselementerne.

Økonomi

Helsingør Hospital har et samlet mindreforbrug på 0,5 mio. kr. (0,2 %) i det udgiftsbaserede regnskab og et mindreforbrug på 14,8 mio. kr. (6,8 %) på det samlede driftsregnskab. Helsingør Hospital har således overholdt bevillingen.

Mindreforbruget i det udgiftsbaserede regnskab 0,5 mio. kr. er sammensat af et merforbrug på løn på 1,3 mio. kr. (1,0 %), der skal ses i sammenhæng med mindreforbruget på Hillerød Hospital, således at hospitalerne i Nord samlet set kommer ud med et mindreforbrug i 2012. Øvrig drift udviser et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. (2,6 %), mens der er merindtægter på 0,2 mio. kr. (7,4 %).

Omkostningselementer

Helsingør Hospital har et samlet forbrug på omkostningselementerne på 5,9 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 14,3 mio. kr., der er sammensat af hensættelser på 4,3 mio. kr. og afskrivninger på 10,0 mio. kr.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lønudgifter	141.491	-4.574	136.917	138.266	-1.349
Øvrige driftsudgifter	55.876	7.046	62.922	61.290	1.632
Driftsudgifter i alt	197.367	2.472	199.839	199.556	283
Indtægter	-2.282	-338	-2.620	-2.814	194
Nettodriftsudgifter	195.085	2.134	197.219	196.742	477
Forskydning i hensættelse til feriepenge	2.525	-25	2.500	-1.813	4.313
Hensættelse til tjenestemandspension	852	200	1.052	1.066	-14
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Afskrivninger	6.530	10.172	16.702	6.699	10.003
Øvrige omkostningselementer	0	0	0	0	0
Omkostningselementer i alt	9.907	10.347	20.254	5.952	14.302
Nettoresultat i alt	204.992	12.481	217.473	202.694	14.779

Investeringer

Helsingør Hospital havde et korrigeret investeringsbudget på 4,9 mio. kr., mens forbruget i 2012 udgjorde 3,1 mio. kr., der fordeler sig med 1,9 mio. kr. på den centrale investeringsramme og 1,2 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lokal investeringsramme	535	1.900	2.435	1.203	1.232

Forskning

Helsingør Hospital har ingen udgifter til egentlig forskning, idet der udelukkende er tale om indtægtsdækket forskning vedrørende afprøvning af ny medicin på vegne af medicinalindustrien.

Der er overført uforbrugte midler på 1,7 mio. kr. til disse forskningsaktiviteter i 2013.

Indtægtsdækket forskning

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lønudgifter	0			1.028	-1.028
Øvrige driftsudgifter	0			158	-158
Driftsudgifter i alt	0	0	0	1.186	-1.186
Indtægter	0			-1.186	1.186
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2012, overført til kortfristet gæld	1.698
--	--------------

Nedenstående tabel viser driftsbevillingen, samt de foretagne korrektioner.

Forklaring til afvigelser i 1.000 kr.	Beløb
Netto driftsbevilling	197.219
Genbevillingsgrundlag	430
Forventet mindreforbrug 4. økonomirapport	0
Korrektioner, specificeret nedenfor	-907
Netto driftsudgifter regnskab	196.742
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	703
Barselsudgifter	164
Indtægter vedrørende behandling af fremmede patienter	-61
Takststyring	102
Investeringer bogført på driften	0
Merforbrug lokal investeringsramme	0
Øvrige poster	-1
Korrektioner i alt	907

8.2.2.9 Herlev Hospital

Budgetforudsætninger

Det oprindelige budget er opskrevet over flere omgange med i alt 64,2 mio. kr. til i alt 2.887,3 mio. kr. Heraf udgør lønbudgettet 2.049,9 mio. kr., øvrige driftsudgifter 1079,3 mio. kr., mens indtægterne er budgetteret til 242,0 mio. kr.

Økonomi

Herlev Hospital har et samlet mindreforbrug på 6,4 mio. kr. (0,2 %) i det udgiftsbaserede regnskab og et mindreforbrug i det samlede driftsregnskab på 9,4 mio. kr. (0,3 %). Herlev Hospital har således overholdt bevillingen.

Der har været et mindreforbrug på løn på 26,6 mio. kr. (1,1 %), hvor Herlev Hospital i 4. økonomirapport havde varslet et mindreforbrug på 32,6 mio. kr. Afvigelsen hertil på 6,0 mio. kr. skyldes bl.a. usikkerhed om tilførte refusioner via Silkeborg Data.

Øvrig drift udviser et merforbrug på 22,1 mio. kr. (2,1 %), der primært skyldes medicin, lægelige artikler og energi samt forsinket afregning af IT og medico udstyr.

Merindtægter udgør i alt 2,0 mio. kr. (0,8 %), der kan henføres til sen fakturering med deraf følgende vanskeligheder med at estimere indtægterne.

Omkostningselementer

Herlev Hospital har et samlet forbrug på omkostningselementerne på 167,0 mio. kr., hvilket er et mindreforbrug på 3,0 mio. kr. Mindreforbruget er sammensat af positive forskydninger i hensættelse til feriepenge og tjenestemandspension på 4,0 mio. kr., mens der er større afskrivninger med 1,0 mio. kr.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lønudgifter	1.957.429	92.487	2.049.916	2.023.312	26.604
Øvrige driftsudgifter	1.083.190	-3.844	1.079.346	1.101.479	-22.133
Driftsudgifter i alt	3.040.619	88.643	3.129.262	3.124.791	4.471
Indtægter	-217.582	-24.407	-241.989	-243.950	1.961
Nettodriftsudgifter	2.823.037	64.236	2.887.273	2.880.841	6.432
Forskydning i hensættelse til feriepenge	3.071	0	3.071	1.960	1.111
Hensættelse til tjenestemandspension	16.332	0	16.332	13.429	2.903
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Afskrivninger	140.546	10.000	150.546	151.595	-1.049
Øvrige omkostningselementer	0	0	0	0	0
Omkostningselementer i alt	159.949	10.000	169.949	166.984	2.965
Nettoresultat i alt	2.982.986	74.236	3.057.222	3.047.825	9.397

Investeringsrammen

For så vidt angår den lokale investeringsramme har Herlev Hospital haft et forbrug i 2012 på 65,8 mio. kr. svarende til et merforbrug på 4,8 mio. kr., der skyldes øget behov for indkøb af apparatur samt ombygninger.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lokal investeringsramme	18.200	42.800	61.000	65.800	-4.800

Forskning

Der har været afholdt udgifter til forskningsprojekter for i alt 94,3 mio. kr., mens der i samme periode har været indtægter på 93,9 mio. kr. På forskningsprojekterne er der uforbrugte forskningsmidler for i alt 120,5 mio. kr., der overføres til kortfristet gæld.

Indtægtsdækket forskning

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lønudgifter	0	0	0	53.630	-53.630
Øvrige driftsudgifter	0	0	0	40.644	-40.644
Driftsudgifter i alt	0	0	0	94.274	-94.274
Indtægter	0	0	0	-93.916	93.916
Nettodriftsudgifter	0	0	0	358	-358

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2012, overført til kortfristet gæld	120.525
--	----------------

Nedenstående tabel viser driftsbevillingen, samt de foretagne korrektioner.

Forklaring til afvigelser i 1.000 kr.	Beløb
Netto driftsbevilling	2.887.273
Genbevillingsgrundlag	-13.353
Forventet mindreforbrug 4. økonomirapport	16.000
Korrektioner, specificeret nedenfor	-8.721
Netto driftsudgifter regnskab	2.881.199
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	-8.412
Barselsudgifter	-1.345
Indtægter vedrørende behandling af fremmede patienter	13.212
Takststyring	0
Investeringer bogført på driften	0
Merforbrug lokal investeringsramme	0
Øvrige poster	5.266
Korrektioner i alt	8.721

8.2.2.10 Hillerød Hospital

Budgetforudsætninger

I forhold til det oprindeligt vedtagne driftsbudget for 2012 er der til og med 4. økonomirapport foretaget en række budgetkorrektioner, der samlet set udgør en budgetreduktion på 39,5 mio. kr. til 1.873,8 mio. kr. Disse er fordelt på løn med 1.446,4 mio. kr., øvrige indtægter på 464,5 mio. kr. og indtægter på 37,1 mio. kr.

Økonomi

Hillerød Hospital har et samlet merforbrug på 7,3 mio. kr. (0,4 %) i det udgiftsbaserede regnskab og et mindreforbrug på 17,2 mio. kr. (0,9 %) på det samlede driftsregnskab. Hillerød Hospital har således overholdt bevillingen.

Lønudgifterne andrager 1.398,5 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 48,0 mio. kr. (3,3 %), øvrige driftsudgifter udgør 526,4 mio. kr., hvilket er 62,0 mio. kr. (13,3 %) over budget. Merforbruget skal bl.a. ses i sammenhæng med budgetreduktionen i 4. økonomirapport på 22,0 mio. kr. pga. forventning om mindreforbrug.

Der er indtægter på i alt 43,7 mio. kr., svarende til en merindtægt på 6,7 mio. kr. (17,9 %).

Omkostningselementer

Hillerød Hospital har et samlet forbrug på omkostningselementerne på 85,8 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 24,6 mio. kr.. Mindreforbruget er sammensat af mindre afskrivninger og mindre hensættelser til tjenestemandspension på i alt 28,2 mio. kr., mens hensættelse til feriepenge er øget med 3,7 mio. kr.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lønudgifter	1.485.714	-39.264	1.446.450	1.398.460	47.990
Øvrige driftsudgifter	513.280	-48.813	464.467	526.442	-61.975
Driftsudgifter i alt	1.998.994	-88.077	1.910.917	1.924.902	-13.985
Indtægter	-85.639	48.560	-37.079	-43.734	6.655
Nettodriftsudgifter	1.913.355	-39.517	1.873.838	1.881.168	-7.330
Forskydning i hensættelse til feriepenge	803	0	803	4.515	-3.712
Hensættelse til tjenestemandspension	14.957	0	14.957	10.005	4.952
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Afskrivninger	73.511	21.068	94.579	71.362	23.217
Øvrige omkostningselementer	0	0	0	-111	111
Omkostningselementer i alt	89.271	21.068	110.339	85.771	24.568
Nettoresultat i alt	2.002.626	-18.449	1.984.177	1.966.939	17.238

Investeringsrammen

Den lokale investeringsramme var oprindeligt 8,6 mio. kr. og blev i løbet af 2012 opskrevet til 66,8 mio. kr.

Tilførslen til den lokale investeringsramme består bl.a. af:

- Anskaffelse af en hjerte-CT scanner
- Etablering af sundhedshus i Helsingør
- Udvidelse af akutafdelingen
- Genetablering af scanningskapacitet i forbindelse med lukning af Helsingør Hospital
- Automatiseringsprojekt i Klinisk Biokemisk Afdeling

Det endelige forbrug på den lokale investeringsramme udgør i alt 53,3 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lokal investeringsramme	8.600	58.194	66.794	53.253	13.541

Forskning

Hillerød Hospital har ikke noget udgiftsbudget på forskningsområdet og heller ikke noget indtægtsbudget. Udgifterne til forskning er forudsat finansieret via eksterne midler.

Der er på eksternt finansierede forskningsprojekter uforbrugte midler på 24,5 mio. kr., der overføres til 2013 og de følgende år.

Indtægtsdækket forskning

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lønudgifter	0	0	0	11.636	-11.636
Øvrige driftsudgifter	0	0	0	-3.787	3.787
Driftsudgifter i alt	0	0	0	7.849	-7.849
Indtægter	0	0	0	-9.205	9.205
Nettodriftsudgifter	0	0	0	-1.356	1.356

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2012, overført til kortfristet gæld	24.642
--	---------------

Nedenstående tabel viser driftsbevillingen, samt de foretagne korrektioner.

Forklaring til afvigelser i 1.000 kr.	Beløb
Netto driftsbevilling	1.873.838
Genbevillingsgrundlag	-22.280
Forventet mindreforbrug 4. økonomirapport	22.000
Korrektioner, specificeret nedenfor	6.254
Netto driftsudgifter regnskab	1.879.812
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	3.312
Barselsudgifter	967
Indtægter vedrørende behandling af fremmede patienter	-3.815
Takststyring	656
Investeringer bogført på driften	-11.072
Øvrige poster	3.698
Korrektioner i alt	-6.254

8.2.2.11 Hvidovre Hospital

Budgetforudsætninger

Hvidovre Hospitals driftsbevilling er i årets løb opskrevet via en række budgetkorrektioner. Disse korrektioner er væsentligst begrundet i fusionen mellem Amager og Hvidovre hospitaler, udskillelsen af HRU og IMT, hjemtagning af elektiv kirurgi fra Glostrup Hospital samt patologifusionen. Herudover kommer gældsafvikling på 10,0 mio. kr. i 4. økonomirapport.

Samlet set udgør disse korrektioner 88,9 mio. kr., hvilket betyder, at Hvidovre Hospital har en ajourført driftsbevilling på 1.950,8 mio. kr. Heraf udgør lønbudgettet 1.559,7 mio. kr. og budget for øvrige driftsudgifter 563,0 mio. kr., mens indtægtsbudgettet var 172,1 mio. kr.

Økonomi

Hvidovre Hospital har afholdt driftsudgifter på 1.950,2 mio. kr. svarende til et merforbrug på 0,1 mio. kr., mens der på det samlede driftsbudget er et merforbrug på 13,4 mio. kr. (0,6 %).

Lønudgifter udviser et mindreforbrug på 14,6 mio. kr. (0,9 %), mens der for øvrige driftsudgifter er et merforbrug på 28,9 mio. kr. (5,1%). Merindtægterne andrager i alt 14,1 mio. kr. (8,2 %).

Omkostningselementer

Hvidovre Hospitals samlede forbrug af omkostningselementer udgør 129,7 mio. kr. svarende til et merforbrug på 13,3 mio. kr. Merforbruget er sammensat af en markant forøgelse af hensættelser til feriepenge 11,3 mio. kr., stigende afskrivninger samt negativ lagerforskydning 3,8 mio. kr., mens der er reduktion i hensættelsen til tjenestemandspension 1,8 mio. kr.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lønudgifter	1.514.106	45.595	1.559.701	1.545.061	14.640
Øvrige driftsudgifter	536.374	26.629	563.003	591.860	-28.857
Driftsudgifter i alt	2.050.480	72.224	2.122.704	2.136.921	-14.217
Indtægter	-188.714	16.650	-172.064	-186.147	14.083
Nettodriftsudgifter	1.861.766	88.874	1.950.640	1.950.774	-134
Forskydning i hensættelse til feriepenge	728	2.394	3.122	14.409	-11.287
Hensættelse til tjenestemandspension	13.349	0	13.349	11.509	1.840
Lagerforskydning	-206	0	-206	59	-265
Afskrivninger	88.849	11.330	100.179	103.731	-3.552
Øvrige omkostningselementer	0	0	0	0	0
Omkostningselementer i alt	102.720	13.724	116.444	129.708	-13.264
Nettoresultat i alt	1.964.486	102.598	2.067.084	2.080.482	-13.398

Investeringer

Der er afholdt investeringer på i alt 269,3 mio. kr. Heraf er de 222,4 mio. kr. fra den centrale investeringsramme, mens den resterende del 46,9 mio. kr. kommer fra den lokale investeringsramme.

	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Beløb i 1.000 kr.					
Lokal investeringsramme	31.000	9.800	40.800	46.850	-6.050

Forskning

Uforbrugte forskningsmidler overført til kortfristet gæld udgør 74,0 mio. kr.

Indtægtsdækket forskning

	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Beløb i 1.000 kr.					
Lønudgifter	0	0	0	36.800	-36.800
Øvrige driftsudgifter	0	0	0	67.445	-67.445
Driftsudgifter i alt	0	0	0	104.245	-104.245
Indtægter	0	0	0	-104.245	104.245
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2012, overført til kortfristet gæld	-112.658
--	-----------------

Nedenstående tabel viser driftsbevillingen, samt de korrektioner der er lavet.

Driftsbevilling

Forklaring til afvigelser i 1.000 kr.	Beløb
Netto driftsbevilling	1.950.640
Genbevillingsgrundlag	-25.047
Forventet mindreforbrug 4. økonomirapport	15.346
Korrektioner, specificeret nedenfor	9.835
Netto driftsudgifter regnskab	1.950.774
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	3.555
Barselsudgifter	-14
Indtægter vedrørende behandling af fremmede patienter	-5.697
Takststyring	-5.581
Investeringer bogført på driften	0
Patologikompensation	-2.100
Øvrige poster	2
Korrektioner i alt	-9.835

8.2.2.12 Rigshospitalet

Budgetforudsætninger

I forhold til det vedtagne driftsbudget for 2012 er der til og med 4. økonomirapport foretaget en række korrektioner, der samlet beløber sig til 16,6 mio. kr. og bringer Rigshospitalets korrigerede driftsbudget op på 4.286,7 mio. kr. Heraf udgør lønbudgettet 3.612,8 mio. kr., budget for øvrige driftsudgifter 3.102,7 mio. kr. og indtægtsbudgettet 2.428,9 mio. kr..

Økonomi

Rigshospitalet har et samlet mindreforbrug på 16,8 mio. kr. (0,4 %) i det udgiftsbaserede regnskab og et mindreforbrug i det samlede driftsregnskab på 27,3 mio. kr. (0,6 %). Rigshospitalet har således overholdt bevillingen.

Der er merforbrug på lønudgifter på 17,4 mio. kr. (0,5%) og på øvrige driftsudgifter på 12,7 mio. kr. (0,4%). Det samlede mindreforbrug fremkommer primært som følge af flere indtægter der udgør i alt 46,8 mio. kr. (1,9%). Disse er sammensat af flytninger mellem løn, drift og indtægter vedrørende afstemning af regnskabsprincipper samt merindtægter på andre ydelser.

Omkostningselementer

Rigshospitalet har et samlet forbrug på omkostningselementerne på 200,5 mio. kr., hvilket er 10,5 mio. kr. bedre end budgettet. Afvigelsen sammensætter sig af lavere afskrivninger 11,5 mio. kr., positiv forskydning på lageret og hensættelse til tjenestemandspension på 1,3 mio. kr., mens der er negativ forskydning på hensættelsen til feriepenge på 2,3 mio. kr.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lønudgifter	3.410.218	202.622	3.612.840	3.630.191	-17.351
Øvrige driftsudgifter	3.173.476	-70.750	3.102.726	3.115.441	-12.715
Driftsudgifter i alt	6.583.694	131.872	6.715.566	6.745.632	-30.066
Indtægter	-2.313.613	-115.286	-2.428.899	-2.475.741	46.842
Nettodriftsudgifter	4.270.081	16.586	4.286.667	4.269.891	16.776
Forskydning i hensættelse til feriepenge	2.004	-4	2.000	4.274	-2.274
Hensættelse til tjenestemandspension	25.530	-2.200	23.330	23.134	196
Lagerforskydning	24	700	724	-328	1.052
Afskrivninger	150.585	34.400	184.985	173.456	11.529
Øvrige omkostningselementer	0	0	0	0	0
Omkostningselementer i alt	178.143	32.896	211.039	200.536	10.503
Nettoresultat i alt	4.448.224	49.482	4.497.706	4.470.427	27.279

Investeringer

Investeringerne andrager i alt 470,1 mio. kr. Heraf udgør den centrale investeringsramme 300,5 mio. kr., mens den resterende del på 169,6 mio. kr. kommer fra den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lokal investeringsramme	15.630	124.525	140.155	169.616	-29.461

Forskning

Rigshospitalet driver en udstrakt forskningsvirksomhed, hvoraf en stor del finansieres ved eksterne tilskud fra offentlige og private tilskudsgivere.

Der er balance mellem udgifter og indtægter, således at den indtægtsdækkede forskning bidrager med et regnskabsresultat, der er neutralt for Rigshospitalets samlede regnskabsresultat.

Rigshospitalets eksterne uforbrugte forskningsmidler beløber sig til 617,3 mio. kr., der overføres til balancen under kortfristet gæld.

Indtægtsdækket forskning

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lønudgifter	0			238.270	-238.270
Øvrige driftsudgifter	0			283.475	-283.475
Driftsudgifter i alt	0	0	0	521.745	-521.745
Indtægter	0			-521.745	521.745
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2012, overført til kortfristet gæld	599.000
--	----------------

Nedenstående tabel viser driftsbevillingen, samt de foretagne korrektioner.

Forklaring til afvigelser i 1.000 kr.	Beløb
Netto driftsbevilling	4.286.667
Genbevillingsgrundlag	-96.130
Forventet mindreforbrug 4. økonomirapport	81.200
Korrektioner, specificeret nedenfor	-1.846
Netto driftsudgifter regnskab	4.269.891
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	-2.738
Barselsudgifter	-273
Indtægter vedrørende behandling af fremmede patienter	1.800
Takststyring	18.341
Investeringer bogført på driften	-15.283
Merforbrug lokal investeringsramme	0
Øvrige poster	-1
Korrektioner i alt	1.846

8.2.2.13 Behandlingspsykiatrien

Budgetforudsætninger

Det oprindelige budget for 2012 udgør 2.874,9 mio. kr. ekskl. lokale investeringsramme. Efter godkendelsen af det oprindelige budget 2012 har Region Hovedstadens Psykiatri fået tilført ekstrabevillinger på netto 66 mio. kr. Den tilførte bevilling er fordelt på løn med 60,4 mio. kr., øvrige driftsudgifter med 28,7 mio. kr., indtægter med 41,7 mio. kr. samt en forøgelse af budgettet på omkostningselementerne med 18,6 mio. kr.

Det totale udgiftsbudget udgør herefter 2.852,3 mio. kr., hvoraf løn andrager 2.358,5 mio. kr., øvrige driftsudgifter 619,1 mio. kr. og indtægterne på 125,4 mio. kr.

Økonomi

Ved 4. økonomirapport 2012 varsledes et forventet mindreforbrug på 35,7 mio. kr., som følge af periodeforskydninger vedrørende mindre istandsættelsesarbejder og renoveringsprojekter, forskydninger vedrørende forsknings- og uddannelsesprojektmidler samt forsinkelse i opstart af skilteprojekt mv.

Herudover vedrørte mindreforbruget forsinkelser i etableringen af yderligere fem senge til patienter med spiseforstyrrelser svarende til 5,7 mio. kr. Disse midler blev ved 4. økonomirapport 2012 tilført kassebeholdningen.

Regnskabsresultat på de udgiftsbaserede poster viser et regnskabsmæssigt merforbrug på 8,9 mio. kr. Det skyldes hovedsageligt at der i perioden har været færre indtægter end forudsat. Korrigeres forbruget for anlægsprojekter, der ikke kan aktiveres og som derfor er bogført i driften med i alt 0,1 mio. kr. udgør merforbruget 8,8 mio. kr.

Regnskabsresultatet for behandlingspsykiatrien sammensættes af et regnskabsresultat på den ordinære udgiftsramme og et samlet regnskabsresultat for projekter finansieret af satspuljer. På driftsrammen har været et merforbrug på 6,7 mio. kr., fordelt med et mindreforbrug på løn med 28,9 mio. kr., et merforbrug på driften 26,5 mio. kr. og en mindreindtægt på 9,4 mio. kr.

Fordelingen af mindre / merforbruget mellem rammerne skal dels ses i sammenhæng med, at bevillinger generelt gives som løn og at der på trods af løbende tilpasninger fortsat er en ubalance i fordelingen mellem løn og drift og dels at eksterne vikarudgifter (FADL-vagter) budgetteres på løn, men forbruges på drift.

På satspuljerne har der været et samlet merforbrug på 2,2 mio. kr. Merforbruget fordeler sig med et mindreforbrug på løn på i alt 4,5 mio. kr., et merforbrug på drift på i alt 1,0 mio. kr. og en mindreindtægt på 5,8 mio. kr. I forhold til satspuljerne er der fuld overførselsret mellem årene. Et mer- eller mindreforbrug, vil som oftest alene være udtryk for at projektet er forsinket i forhold til den planlagte afvikling.

Udgifts- og omkostningsregnskabet ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lønudgifter	2.298.100	60.426	2.358.526	2.325.036	33.490
Øvrige driftsudgifter	590.400	28.714	619.114	646.470	-27.356
Driftsudgifter i alt	2.888.500	89.140	2.977.640	2.971.731	5.909
Indtægter	-83.700	-41.670	-125.370	-110.294	-15.076
Nettodriftsudgifter	2.804.800	47.470	2.852.270	2.861.212	-8.942
Forskydning i hensættelse til feriepenge	1.238	15.562	16.800	7.475	9.325
Hensættelse til tjenestemandspension	16.043	-2.000	14.043	14.386	-343
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Afskrivninger	52.844	5.000	57.844	56.229	1.615
Øvrige omkostningselementer	0	0	0	-4.958	4.958
Omkostningselementer i alt	70.125	18.562	88.687	73.132	15.554
Nettoresultat i alt	2.874.925	66.032	2.940.957	2.934.346	6.612

Uddybende forklaring på regnskabsresultatet

Hovedforklaringen på underskuddet på Region Hovedstadens ramme i 2012 er manglende udenregionale patientindtægter. I alt har Psykiatrien fået 12,0 mio. kr. mindre ind ved salg af ydelser til andre regioner end budgetteret.

Der er især indenfor de højt specialiserede områder at indtægterne er faldet og årsagen er faldende efterspørgsel fra Region Sjælland både på det stationære og det ambulante område. Desuden har sengelukningerne på Psykiatrisk Center Sct. Hans reduceret salget af sengedage, ligesom Region Sjællands overtagelse af den ambulante behandling af patienterne på de større ”københavnere” institutioner, der er placeret i Region Sjælland, har påvirket salget af ambulante pladser.

Det faldende salg har ikke haft nogen effekt på kapacitetsudnyttelsen, men har alene betydet at sengene/tidene på det ambulante område er blevet anvendt af egne borgere. Det forventes at tendensen fortsætter i de kommende år og at den kapacitet som borgere fra andre regioner har anvendt løbende vil overgå til at blive anvendt af egne borgere, så længe der er ventetid til udredning og behandling.

Regnskabsforklaring omkostningsregnskab

Den samlede omkostningsramme er på 88,6 mio. kr. ekskl. lokale investeringsramme. Regnskabet på omkostningselementer udviser et mindreforbrug på 15,5 mio. kr. i forhold til det godkendte budget.

Mindreforbruget sammensættes af færre hensættelser til feriepenge, i alt 9,3 mio. kr., flere hensættelser til tjenestemandspensioner i alt 0,4 mio. kr. samt færre afskrivninger i alt på 1,6 mio. kr. Desuden er der registreret 5,0 mio. kr. på periodisering af satspuljeindtægter, hvor budgettet i 2012 er nul kr.

Investeringer

Det samlede godkendte investeringsbudget i Region Hovedstadens Psykiatri var på 75,5 mio. kr. efter 4. økonomirapport 2012. Regnskabsresultatet viser at der i alt er forbrugt netto 42,9 mio. kr.

Heraf er der på den lokale investeringsramme anvendt 11,2 mio. kr. til indkøb af større anskaffelser samt ombygninger i Psykiatrien. Der er et samlet mindreforbrug på den lokale investeringsramme på 0,2 mio. kr., som er søgt overført til 2013.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lokal investeringsramme	10.700	637	11.337	11.187	150

Forskning

Til ekstern forskning har der i 2012 været anvendt 59,9 mio. kr. Den uforbrugte saldo mellem forbrug og ekstern indbetaling er overført til 2013 med 51,1 mio. kr.

Aktivitet

Region Hovedstadens Psykiatri har i 2012 haft godt 45.000 flere ambulante besøg end budgetteret svarende til en forskel på 12,6 %. og godt 20.000 flere sengedage end budgetteret svarende til en forskel på 5,4 %. Antallet af udskrivninger svarer stort set til budgettet – dog med en mindre forskel på 270 ift. det budgetterede svarende til 1,4 %.

Aktivitet - Behandlingspsykiatrien

Koncern Økonomi	Budget 2012		Regnskab 2012		Afvigelse 2012	
	Egne	Øvrige	Egne	Øvrige	Egne	Øvrige
Ambulante besøg	340.449	18.175	392.712	11.166	15%	-39%
- heraf skadestuebesøg	25.929	1.197	28.233	1.234	9%	3%
Sengedage	349.262	26.927	375.379	21.184	7%	-21%
Udskrivninger	18.082	918	17.885	846	-1%	-8%

Stigningen i antallet af ambulante besøg kan henføres til en målrettet indsats for at øge den ambulante aktivitet, herunder omlægning fra stationær til ambulante aktivitet. Stigningen vedrører hovedsageligt egne borgere, mens andelen af besøg vedrørende borgere fra andre regioner er knap 40 % lavere end budgetteret.

Det forventede fald i antallet af sengedage i forbindelse med budgetlægningen for 2012 var overvurderet. Antallet af sengedage i 2012 er opgjort til ca. 400.000, hvilket er et fald på godt 7.200 sengedage fra 2011-12. Heraf kan ca. 5.000 sengedage (1,3 %) henføres til egne borgere, mens godt 2.300 sengedage (10 %) kan henføres til øvrige.

Antallet af udskrivninger svarer stort set til det budgetterede. Psykiatrien anvender ikke antal udskrivninger som aktivitetsmål, men har en målsætning om at reducere antallet af CPR.nr., der har været indlagt samt øge den ambulante andel af behandlingsdagene.

Indtægtsdækket forskning

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lønudgifter	0	0	0	28.285	-28.285
Øvrige driftsudgifter	0	0	0	33.577	-33.577
Driftsudgifter i alt	0	0	0	61.862	-61.862
Indtægter	0	0	0	-62.087	62.087
Nettodriftsudgifter	0	0	0	-225	225

Nedenstående tabel viser driftsbevillingen, samt de foretagne korrektioner.

Forklaring til afvigelser i 1.000 kr.	Beløb
Netto driftsbevilling	2.852.270
Genbevillingsgrundlag	-31.400
Forventet mindreforbrug 4. økonomirapport	35.700
Korrektioner, specificeret nedenfor	4.867
Netto driftsudgifter regnskab	2.861.212
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	2.059
Barselsudgifter	-163
Indtægter vedrørende behandling af fremmede patienter	-6.400
Takststyring	0
Investeringer bogført på driften	0
Merforbrug lokal investeringsramme	0
Øvrige poster	-363
Korrektioner i alt	-4.867

8.2.2.14 Den Præhospitale Virksomhed (AKUT)

Budgetforudsætninger

Den Præhospitale Virksomheds budget er i løbet af 2012 blevet korrigeret med en række varige driftsbudgetjusteringer, der især vedrører samling af akutfunktioner, herunder akutlægebilen.

Hertil kommer tekniske korrektioner vedr. feriepenge m.v. samt omkalfatring af driftsbudget til investeringsramme vedr. anlægsbudget i forbindelse med flytning af virksomheden til ny lokalitet i Ballerup.

Den samlede ramme for virksomhedens driftsaktiviteter i 2012 er efter 4. økonomirapport på 546,9 mio. kr., der fordeler sig med 66,7 mio. kr. på løn, 505,5 mio. kr. på øvrige driftsudgifter og indtægter på 25,4 mio. kr.

Økonomi

Med et samlet resultat på 542,9 mio. kr. udviser det udgiftsbaserede regnskab et mindreforbrug på 4,2 mio. kr. (0,8 %). I det samlede driftsregnskab er der ligeledes et mindreforbrug, der udgør 8,4 mio. kr. (1,5 %). Virksomheden har således overholdt driftsbevillingen.

Mindreforbruget på lønudgifter andrager 3,4 mio. kr. (5,0 %), der bl.a. kan henføres til mindreforbrug til administration og ledelse samt senere ansættelser end forudsat i budgettet.

Øvrige driftsudgifter udviser et mindreforbrug på 17,3 mio. kr. (3,4 %), der bl.a. kan henføres til udviklings- og personalerelaterede områder, der har været nedprioriteret som følge af fokus på etablering af virksomheden.

Omkostningselementer

Der har været et samlet forbrug på omkostningselementer på 15,4 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 4,2 mio. kr. Mindreforbruget kan henføres til positiv forskydning i hensættelse til feriepenge som følge af de udskudte ansættelser. Afskrivninger udviser et merforbrug på 1,1 mio. kr. som følge af de betydelige it- og anlægsinvesteringer, der har været gennemført som led i etableringen af AMK-Vagtcentralen.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lønudgifter	0	66.737	66.737	63.373	3.364
Øvrige driftsudgifter	0	505.522	505.522	488.232	17.290
Driftsudgifter i alt	0	572.259	572.259	551.605	20.654
Indtægter	0	-25.395	-25.395	-8.948	-16.447
Nettodriftsudgifter	0	546.864	546.864	542.657	4.207
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	8.025	8.025	2.831	5.194
Hensættelse til tjenestemandspension	0	100	100	50	50
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Afskrivninger	0	11.500	11.500	12.554	-1.054
Øvrige omkostningselementer	0	0	0		
Omkostningselementer i alt	0	19.625	19.625	15.435	4.190
Nettoresultat i alt	0	566.489	566.489	558.092	8.397

Investeringsrammen

Forbruget på den lokale investeringsramme udgør 9,4 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lokal investeringsramme	1.524	9.778	11.302	9.366	1.936

8.2.2.15 Region Hovedstadens Apotek

Budgetforudsætninger

Region Hovedstadens Apotek varetager den samlede lægemiddelforsyning til hospitalerne i Region Hovedstaden, til regionens psykiatriske institutioner samt til det grønlandske og færøske sundhedsvæsen. Den samlede lægemiddelforsyning til Region Hovedstaden udgjorde i alt 2.544,6 mio. kr. Region Hovedstadens Apotek leverer desuden klinisk farmaceutisk service til hospitalerne i Region Hovedstaden, som udgjorde i alt 45,468 mio. kr. i 2012. Herudover leveres en række egenproducerede lægemidler til landets sygehusapoteker.

Det oprindelige budget er i løbet af året opskrevet som følge af en række korrektioner. Den samlede bevilling for Apotekets driftsudgifter andrager efter 4. økonomirapport 222,7 mio. kr., der fordeler sig på løn med 192,1 mio. kr., øvrige driftsudgifter med 142,5 mio. kr. og indtægter med 111,9 mio. kr.

Økonomi

Apoteket har et samlet merforbrug på 17,1 mio. kr. (7,7 %) i det udgiftsbaserede regnskab, mens det samlede driftsregnskab udviser et mindreforbrug på 8,1 mio. kr. (9,2 %).

Merforbruget på løn udgør 2,2 mio. kr. (1,2 %), og der er merforbrug på øvrige driftsudgifter på 17,9 mio. kr. (12,6 %), der primært skyldes yderligere indkøb af medicin til lager for 19,7 mio. kr. . Merindtægterne udgør 3,0 mio. kr. (2,7 %).

Omkostningselementer

Region Hovedstadens Apotek har et samlet forbrug på omkostningselementerne på 154,8 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 25,2 mio. kr., som væsentligst vedrører lagerforskydning som følge af det ovenfor nævnte indkøb af medicin til lager for 19,7 mio. kr.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lønudgifter	183.766	8.292	192.058	194.291	-2.233
Øvrige driftsudgifter	3.307	139.200	142.507	160.411	-17.904
Driftsudgifter i alt	187.073	147.492	334.565	354.702	-20.137
Indtægter	-111.852	0	-111.852	-114.830	2.978
Nettodriftsudgifter	75.221	147.492	222.713	239.872	-17.159
Forskydning i hensættelse til feriepenge	96	0	96	-889	985
Hensættelse til tjenestemandspension	1.077	0	1.077	931	146
Lagerforskydning	0	-140.000	-140.000	-166.843	26.843
Afskrivninger	9.800	0	9.800	12.011	-2.211
Øvrige omkostningselementer	0	0	0	0	0
Omkostningselementer i alt	10.973	-140.000	-129.027	-154.790	25.763
Nettoresultat i alt	86.194	7.492	93.686	85.082	8.604

Investeringer

Region Hovedstadens Apoteks samlede lokale investeringsramme for 2012 udgjorde efter korrektioner 4,6 mio. kr. Apoteket har således haft et merforbrug på den lokale investeringsramme på 2,9 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lokal investeringsramme	7.000	-2.400	4.600	7.457	-2.857

8.2.2.16 It-, Medico- og Telefoni

Budgetforudsætninger

IT, Medico og Telefonivirksomheden (IMT) har til opgave at samle alle opgaverne inden for it, medicoteknik og telefoni samt at servicere alle enheder i regionen inden for de pågældende områder. IMT skal ligeledes bidrage med faglig viden og rådgivning inden for it, medicoteknik og telefoni samt understøtte regionens enheder i korrekt anvendelse samt ibrugtagning af systemer og udstyr.

IMT blev dannet i 2012 og indledte sit virke som tværgående virksomhed i løbet af 2012.

IMT's godkendte udgiftsbudget andrager 1.070,3 mio. kr., fordelt med 342,6 mio. kr. på løn, 732,2 mio. kr. på øvrige driftsudgifter, mens der stort set ikke var budgetteret med indtægter.

Økonomi

IMT har et samlet merforbrug på 29,4 mio. kr. (2,7 %) i det udgiftsbaserede regnskab, mens der er et mindreforbrug på 12,4 mio. kr. (1,1 %) på det samlede driftsregnskab. Bevillingen er således overholdt.

Merforbruget på løn andrager 15,0 mio. kr. (4,8 %), hvilket skyldes større personaleforbrug end oprindelig budgetteret. På øvrige driftsudgifter er der et merforbrug på 332,2 mio. kr. (45,1 %), der kan henføres til to regnskabstekniske forhold. Korrigeres der for disse forhold, der i alt andrager 418,0 mio. kr., har der reelt været et mindreforbrug på 87,0 mio. kr. (11,9 %). Dette mindreforbrug kan henføres til to forhold, dels et generelt lavere aktivitetsniveau end forventet, dels lavere forbrug på en række driftsaktiviteter, der enten ikke blev gennemført eller ikke blev færdiggjort i 2012.

Omkostningselementer

IMT har et samlet forbrug på omkostningselementerne på 48,2 mio. kr., hvilket er kr. 41,7 mio. kr. lavere end budget. Afvigelsen kan henføres til lavere forskydning på hensættelse til feriepenge. En af årsagerne til dette er, at der ved dannelsen af IMT blev der overført et stort antal medarbejdere fra hospitalerne til IMT.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lønudgifter	0	341.180	341.180	357.597	-16.417
Øvrige driftsudgifter	0	733.618	733.618	1.064.328	-330.710
Driftsudgifter i alt	0	1.074.798	1.074.798	1.421.925	-347.127
Indtægter	0	-4.456	-4.456	-322.216	317.760
Nettodriftsudgifter	0	1.070.342	1.070.342	1.099.709	-29.367
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	42.887	42.887	7.408	35.479
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	1.342	-1.342
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Afskrivninger	0	47.000	47.000	39.414	7.586
Øvrige omkostningselementer	0	0	0	0	0
Omkostningselementer i alt	0	89.887	89.887	48.164	41.723
Nettoresultat i alt	0	1.160.229	1.160.229	1.147.873	12.356

Når der tages højde for en overførsel på 100 mio. kr. vedr. PC indkøb, skyldes mindreforbruget på den lokale investeringsramme et mindreforbrug på projektet Klinisk Integreret Hjemmemonitorering, som er delvist finansieret af midler fra fonden for velfærdsteknologi, og dels at der har været aktiveret færre anskaffelser end tidligere antaget.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lokal investeringsramme	0	115.000	115.000	4.505	110.495

Nedenstående tabel viser driftsbevillingen, samt de foretagne korrektioner.

Forklaring til afvigelser i 1.000 kr.	Beløb
Netto driftsbevilling	1.070.342
Genbevillingsgrundlag	-106.580
Forventet mindreforbrug 4. økonomirapport	21.341
Korrektioner, specificeret nedenfor	114.606
Netto driftsudgifter regnskab	1.099.709
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	0
Barselsudgifter	394
Indtægter vedrørende behandling af fremmede patienter	0
Takststyring	0
Investeringer bogført på driften	0
Mindreforbrug lokal investeringsramme	-115.000
Øvrige poster	0
Korrektioner i alt	-114.606

8.2.2.17 HR & Uddannelse

Budgetforudsætninger

HRU (HR & Uddannelse) har i 2012 haft til opgave at samle alle opgaverne inden for løn- og uddannelsesområdet, således at HRU fremadrettet kan servicere alle enheder i regionen inden for disse områder.

HRU indledte sin tværgående virksomhed i løbet af første halvår 2012.

HRU har således budgetteret med udgifter på 322,3 mio. kr., fordelt på løn med 272,6 mio. kr., øvrige driftsudgifter med 90,0 mio. kr. og indtægter på 40,2 mio. kr. Budgettet for HRU er fremkommet ved, at de øvrige enheder i regionen har afgivet deres lokale budget for HR og uddannelse.

Økonomi

HRU har et samlet mindreforbrug på 13,5 mio. kr. (4,2 %) i det udgiftsbaserede regnskab, og der er et mindreforbrug i det samlede driftsregnskab på 23,5 mio. kr. (6,9 %). Bevillingen er således overholdt.

Resultatet skyldes forsigtighed på grund af usikkerhed omkring regionsinterne afregninger og de økonomiske konsekvenser af de mange overførte projekter og opgaver, forskydning i opstart og implementering af overførte tværgående projekter. Mindreforbruget vedrører i vidt omfang de tværgående puljer og projekter.

De store afvigelser på løn og drift skal ses i sammenhæng, idet budgettet til SOSU-elever er bevilget som løn, men primært afregnes som drift med kommunerne. Hertil kommer, at HRU har haft en del indtægtsdækkede aktiviteter, som har medført stigning i både driftsudgifter og indtægter.

Omkostningselementer

Mindreforbruget på 11,7 mio. kr. til hensættelser til feriepenge skyldes, at der endnu ikke er sket overførsel fra de afgivne virksomheder i forbindelse med dannelse af HRU. Dette arbejde pågår.

Merforbruget til tjenestemandspensionshensættelser 1,7 mio. kr. skyldes, at der endnu ikke er overført budget fra de afgivne virksomheder for de 27 tjenestemænd, som er overgået til HRU.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. Forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lønudgifter	0	272.561	272.561	216.025	56.536
Øvrige driftsudgifter	0	89.956	89.956	152.908	-62.952
Driftsudgifter i alt	0	362.517	362.517	368.933	-6.416
Indtægter	0	-40.212	-40.212	-60.142	19.930
Nettodriftsudgifter	0	322.305	322.305	308.791	13.514
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	21.000	21.000	9.229	11.771
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	1.744	-1.744
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Afskrivninger	0	0	0	0	0
Øvrige omkostningselementer	0	0	0	0	0
Omkostningselementer i alt	0	21.000	21.000	10.973	10.027
Nettoresultat i alt	0	343.305	343.305	319.764	23.541

8.2.2.18 Sygehusbehandling uden for regionen

Budgetforudsætninger

I 4. økonomirapport 2012 blev budgettet til sygehusbehandling uden for regionen reduceret med det forventede mindreforbrug på 10 mio. kr. til 908,0 mio. kr.

Økonomi

Regnskabsresultatet for 2012 udviser et mindreforbrug på 40,0 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. I forhold til regnskab 2011 er der tale om et fald i udgifterne på 23,9 mio. kr.

Udgifterne til det udvidede frie sygehusvalg er fra 2011 til 2012 faldet med ca. 16 mio. kr. til 204 mio. kr. Mindreforbruget kan bl. a. henføres til, at der i regionen fortsat har været arbejdet målrettet med en optimal udnyttelse af regionens egne ressourcer, og der er desuden sket en ændring i visitationsretningslinjerne for bl. a. fedmepatienter, således at andelen af meget dyre behandlinger er faldet.

I forhold til 2011 er udgifterne til andre offentlige sygehuse på stort set uændret niveau og udgjorde i 2012 310 mio. kr.

På øvrige områder, herunder foreningsejede sygehuse, har der samlet været et svagt fald i udgifterne på 9 mio. kr. til 354 mio. kr.

Drifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvielser
Lønudgifter	0	0	0	0	0
Øvrige driftsudgifter	984.899	-76.870	908.029	868.056	39.973
Driftsudgifter i alt	984.899	-76.870	908.029	868.056	39.973
Indtægter	0	0	0	0	0
Nettodriftsudgifter	984.899	-76.870	908.029	868.056	39.973
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	0	0
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Afskrivninger	0	0	0	0	0
Øvrige omkostningselementer	0	0	0	0	0
Omkostningselementer i alt	0	0	0	0	0
Nettoresultat i alt	984.899	-76.870	908.029	868.056	39.973

8.2.2.19 Fælles driftsudgifter mv. på sundhedsområdet

Sundhedsområdet, fælles driftsudgifter mv.

Det samlede driftsresultat udviser et resultat på 687,7 mio. kr, hvilket er et mindreforbrug på 26,6 mio. kr. i forhold til den korrigerede driftsbevilling på 714,3 mio. kr.

Budgetforudsætninger

I 4. økonomirapport 2012 blev budgettet reduceret med det forventede mindreforbrug på 326 mio. kr., og der blev desuden foretaget en reduktion svarende til genbevilling af 125,4 mio. kr. i 2012. Det korrigerede budget efter 4. økonomirapport androg således 714,0 mio. kr., der fordeler sig med 179,3 mio. kr. på løn, 773,2 mio. kr. på øvrige driftsudgifter og indtægter på 238,5 mio. kr.

Økonomi

Sundhed fælles har et mindreforbrug på 27,5 mio. kr. (3,8 %) i det udgiftsbaserede regnskab og et mindreforbrug i det samlede driftsregnskab på 26,6 mio. kr. Bevillingen er således overholdt.

Der har været et mindreforbrug af løn på 85,3 mio. kr. (47,6 %), mens der er merforbrug på øvrige driftsudgifter på 102,6 mio.kr. Der kan knyttes følgende kommentarer til dette merforbrug:

- Mindreforbruget på sygehusmedicin, der er sket et fald fra 72 mio. kr. til 65 mio. kr. i forbindelse med, at der ved regnskabsafslutningen er sket korrektion af hospitalernes resultat, som følge af et større forbrug på hospitalerne.
- Der er ved regnskabsafslutningen en samlet mindre udgift på 73 mio. kr. vedr. meraktivitetspuljen. I forhold til 4. økonomirapport 2012 er der tale om en stigning i mindre udgiften på 22 mio. kr. idet der ved regnskabsafslutningen er sket korrektion af hospitalernes resultat.
- De samlede merindtægter vedr. takster er ved regnskabsafslutningen øget fra 64 mio. kr. til 71 mio. kr.
- Der er yderligere disponeret 20 mio. kr. til indkøb af medicin.

Der er merindtægter på i alt 44,8 mio. kr.

I forbindelse med den endelige korrektion af regnskabsresultatet for 2012 overføres fra kontoen for fælles driftsudgifter m.v. et beløb på netto 2,4 mio. kr. til hospitalerne. Beløbet omfatter korrektioner vedrørende sygehusmedicin, indtægter vedrørende behandling af fremmede patienter, takststyring og øvrige poster.

Der var i 4. økonomirapport forudsat genbevillet 125,4 mio. kr., som øges til 136,9 mio. kr., som følge af ændringer i resultatet på en række poster.

Det samlede regnskabsresultat efter korrektioner og overførsler udgør herefter et samlet mindreforbrug på 341 mio. kr. i 2012 i forhold til de oprindelige forudsætninger for 2012 eller 15 mio. kr. mere end forudsat i korrigeret budget 2012.

Der er sket en række ændringer på flere budgetposter i forhold til forventningen i 4. økonomirapport.

Omkostningselementer

Der er et samlet forbrug på omkostningselementerne på 1,2 mio. kr., hvilket er et merforbrug på 0,6 mio. kr., der ligger på forskydninger i hensættelser til feriepenge og tjenestemandspension.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. Forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lønudgifter	1.942.764	-1.763.434	179.330	94.053	85.277
Øvrige driftsudgifter	1.319.304	-546.154	773.150	875.747	-102.597
Driftsudgifter i alt	3.262.068	-2.309.588	952.480	969.800	-17.320
Indtægter	-463.400	224.906	-238.494	-283.266	44.772
Nettodriftsudgifter	2.798.668	-2.084.682	713.986	686.534	27.452
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	860	-860
Hensættelse til tjenestemandspension	306	0	306	339	-33
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Afskrivninger	75.292	-75.292	0	0	0
Øvrige omkostningselementer		0			
Omkostningselementer i alt	75.598	-75.292	306	1.199	-893
Nettoresultat i alt	2.874.266	-2.159.974	714.292	687.733	26.559

Nedenfor ses den korrigerede investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lokal investeringsramme	1.500	-1.500	0	0	0

Nedenstående tabel viser driftsbevillingen, samt de foretagne korrektioner

Forklaring til afvigelser i 1.000 kr.	Beløb
Netto driftsbevilling	713.986
Genbevillingsgrundlag	-477.334
Forventet mindreforbrug 4. økonomirapport	451.400
Korrektioner, specificeret nedenfor	-1.518
Netto driftsudgifter regnskab	686.534
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	8.060
Barselsudgifter	0
Indtægter vedrørende behandling af fremmede patienter	-7.252
Takststyring	-22.509
Investeringer bogført på driften	0
Merforbrug lokal investeringsramme	0
Øvrige poster	23.219
Korrektioner i alt	1.518

8.2.2.20 Praksisområdet

Budgetforudsætninger

Praksisområdet omfatter alment praktiserende læger, speciallæger, tandlæger, psykologer, fysioterapi, kiropraktik, fodterapi, en række mindre områder samt tilskud til medicin. Derudover inkluderer oversigten udgifterne til administration af praksissektoren, da praksissektoren og administrationen i 2012 regnskabsmæssigt blev samlet i samme enhed.

Økonomi

Praksisområdet har et samlet mindreforbrug i det udgiftsbaserede regnskab på 31,3 mio. kr. (0,5 %) og et mindreforbrug på 30,3 mio. kr. (0,4 %) på det samlede driftsregnskab. Bevillingen er således overholdt.

Det funktionsopdelte regnskab fremgår af nedenstående tabel, og det fremgår heraf, at mindreforbruget består af mindreforbrug på medicin 20,3 mio. kr. (1,2 %), mindreforbrug på administrationen på 16,6 mio. kr. (23,1 %), mens der er merforbrug på praksisområdet ekskl. medicin på 5,6 mio. kr. (0,1 %).

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lønudgifter	30.172	750	30.922	32.768	-1.846
Øvrige driftsudgifter	7.124.296	-273.121	6.851.175	6.817.150	34.025
Driftsudgifter i alt	7.154.468	-272.371	6.882.097	6.849.918	32.179
Indtægter	-4.572	0	-4.572	-3.724	-848
Nettodriftsudgifter	7.149.896	-272.371	6.877.525	6.846.194	31.331
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	342	-342
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	724	-724
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Afskrivninger	0	0	0	0	0
Øvrige omkostningselementer	0	0	0	0	0
Omkostningselementer i alt	0	0	0	1.066	-1.066
Nettoresultat i alt	7.149.896	-272.371	6.877.525	6.847.261	30.264

Almen praksis

Udgiftsrammen i økonomiprotokollat for almen praksis blev overskredet i perioden 1.april 2011 – 31. marts 2012, og overskridelsen er modregnet i den generelle honorarregulering pr. 1. oktober 2012. Aftale om behandling af demens er trådt i kraft i 2012.

På Københavns Praktiserende Lægers Laboratorium (KPLL) er overskuddet for 2011 på 18,0 mio. kr. blevet udbetalt til Koncern Praksis i 2012.

Statens Serum Institut er blevet tilføjet ministeriets positivliste ifht. momsafløftning, hvilket har givet regionen mulighed for refusion af udgifter til moms for laboratorieanalyser fra alment praktiserende læger og speciallæger. Det medfører en besparelse på 8,8 mio. kr.

Funktionsopdelt regnskab over nettodriftsudgifter

Beløb i 1.000 kr.	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse	Afvigelse i procent
Almen praksis	2.717.300	2.715.835	1.465	0,1%
Speciallægehjælp	1.425.400	1.420.903	4.497	0,3%
Tandlægehjælp	481.100	479.189	1.911	0,4%
Fysioterapi	122.800	134.231	-11.431	-9,3%
Kiropraktik	33.500	33.610	-110	-0,3%
Fodterapi	22.000	22.264	-264	-1,2%
Psykologhjælp	73.390	74.124	-734	-1,0%
Rejsesygesikring	67.581	67.757	-176	-0,3%
Ernæringspræparater	59.000	59.058	-58	-0,1%
Øvrig praksissektor	23.800	24.490	-690	-2,9%
Briller	19	9	10	51,4%
Profylaktiske Svangerundersøgelser	19.600	19.638	-38	-0,2%
Lægeundersøgelser af børn	22.800	22.497	303	1,3%
Vaccinationer	23.310	23.577	-267	-1,1%
Praksissektor, ekskl. medicin	5.091.600	5.097.182	-5.582	-0,1%
Medicin	1.714.100	1.693.815	20.285	1,2%
Praksissektor	6.805.700	6.790.997	14.703	0,2%
Administration	71.825	55.197	16.627	23,1%
Nettodriftsudgifter	6.877.525	6.846.194	31.331	0,5%

Speciallægehjælp

Udgiften til speciallægehjælp er steget 0,7 % i forhold til 2011, hvilket er markant lavere end tidligere. Siden regionsdannelsen i 2007 har den gennemsnitlige stigning pr. år være på 5,2 %. Pr. 1. august blev patologispecialt i Region Hovedstaden lukket, hvilket har medført udgifter til udbetaling af goodwill i 2012. Analyserne bliver fremover udført på Hvidovre Hospital og udgiften indgår i de øvrige laboratorieudgifter i regnskabet under almen praksis. Tilskud til fertilitetsfremmende behandling blev genindført primo 2012 i speciallægepraksis samt på medicintilskudsområdet.

Tandlægehjælp

Der har på tandlægeområdet været en udgiftsvækst på 2,1 % og en vækst i ydelser på 1,0 %.

Øvrigt praksisområde

Fysioterapi

I januar 2012 trådte den ny overenskomst med fysioterapeuterne i kraft, hvori der bl.a. er opstillet mål for, at kontrolarbejdet med fysioterapeuterne skal effektiviseres, så det er mindre ressourcekrævende.

Udgiften for den vederlagsfri genoptræning af handicappede (foretaget på Øfeldt centrene) er flyttet fra hospitalssektoren til praksissektoren. Budgettet er bevilget på administrationsområdet, mens udgiften er afholdt på praksisområdet under fysioterapi.

Fodterapi

I maj 2011 trådte overenskomsten for fodterapeuterne i kraft, hvilket har medført, at der for 2012 foretages årlig opfølgning af fodterapeuterne i form af kontrolstatistik.

I starten af 2012 var der mange ledige ydernumre på fodterapiområdet, men i løbet af 2012 er de fleste af ydernumrene blevet besat.

Psykologhjælp

For psykologerne er der sket en udvidelse af henvisningsårsagerne let til moderat depression og angst. Det betyder for let til moderat depression, at aldersbegrænsningen er ophævet, mens patientgruppen for angst er udvidet fra at omfatte 18-28 årige til at omfatte 18-38 årige. Der er desuden sket en udvidelse af kapaciteten i praksissektoren, hvor antallet af psykologer er forøget i forhold til 2011.

Medicin

Regionens udgifter til medicin i praksissektoren var i 2012 på 1.693 mio. kr., hvilket er et fald på 6,3 % i forhold til 2011.

Dette skyldes bl.a. patentudløb på specielt lægemidler mod psykoser, forhøjet kolesterol og demens. Bortfald af tilskud til glucosamin i november 2011, en indsats over for det smertestillende middel oxycodon samt mindreforbrug af et dyrere middel mod depression har ligeledes bidraget til faldet i udgifter. Modsat har nyere midler til diabetes og blodpropforebyggelse samt at der igen er fuldt tilskud til fertilitetsbehandling bidraget med en stigning i tilskudsudgifterne.

Administration

Der er oprettet et dialogteam til behandling af serviceklager og varetagelse af dialogsamtaler samt et kvalitetsteam til implementering af den danske kvalitetsmodel. Derudover påbegyndtes arbejdet på udbudsmateriale i forbindelse med udbud af praksisafregningssystemet og datavarehuset.

Medio 2011 blev der for patienter indført gebyr for tolkede konsultationer i praksissektoren. Ordningen blev ophævet fra januar 2012, men opkrævningen er foretaget i 2012 og indgår i administrationen.

Budgettet for den vederlagsfri genoptræning af handicappede (Øfeldt centrene) er oprindeligt bevilget på administrationsområdet, mens omkostninger er afholdt på praksisområdet under fysioterapi. Dette medfører i tabellen en merudgift på fysioterapiområdet og en mindreudgift på administrationen.

8.3 Social- og specialundervisningsområdet

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

8.3.1 Region Hovedstadens Psykiatri (Socialpsykiatri)

Regnskabsforklaringer

Overskuddet sammensættes af et mindreforbrug på nettodriftsudgifterne på 10,9 mio. kr., og mindreforbrug på omkostningselementerne på 1,7 mio. kr.

Regnskab på udgiftsrammen (nettodriftsudgifter)

Regnskabsresultat for 2012 for socialpsykiatrien på udgiftsrammen inkl. beboerindtægter og takstindtægter viser, at der er et mindreforbrug på 10,9 mio. kr. set i forhold til det godkendte budget.

Mindreforbruget sammensættes af mindreudgifter på løn på 5,4 mio. kr. og et mindreforbrug på øvrig drift på 5,5 mio. kr. Mindreforbruget på institutionsdriften skyldes dels et mindreforbrug på Socialpsykiatri Fælles og dels et mindreforbrug på Skovvænget. Det skyldes bl.a., at der på Fælles er budgetteret med 5,9 mio. kr. til betaling af SoSu-elever, hvoraf en stor del skyldes overførsler fra tidligere år. Der er således i 2012 alene afregnet for 1,1 mio. kr. til kommunerne. Desuden er der et mindreforbrug som følge af forsinkelser på igangværende renoveringsopgaver.

Mindreforbruget på løn på 5,4 mio. kr. skyldes, at der på institutionerne har været udvist stor forsigtighed i besættelse af vakante stillinger på Skovvænget, og at planlagte uddannelsesforløb er blevet forsinket. Desuden er det udtryk for, at der endnu ikke er foretaget en nødvendig tilpasning mellem rammerne på løn og drift. På de to øvrige institutioner har der været et mindre merforbrug på løn.

Mindreforbruget på Skovvænget skyldes den fortsatte tilpasning af lønudgifterne til antallet af pladserne / boligerne på institutionen, som følge af de ombygninger. Desuden er det udtryk for, at den planlagte ændring af målgruppen endnu ikke er fuldt gennemført.

Socialpsykiatrien har en omkostningsbaseret bevilling og forventede i 4. økonomirapport at overføre et mindreforbrug på 3,0 mio. kr. fra 2012 til 2013. At socialpsykiatriens omkostninger er større end indtægterne skyldes genbevillinger fra 2011 og anvendelse af en del af tidligere års overskud til takstnedsættelser i 2012.

I regnskab 2012 kan genbevillingsgrundlaget opgøres til 15,7 mio. kr. Der har været mindre udgifter på grund af manglende opkrævning af betaling for SOSU- praktikanter samt tidsforskudte vedligeholdelsesprojekter. Desuden skyldes mindreforbruget, at tilbuddene har udvist stor forsigtighed i besættelse af vakante stillinger og at planlagte uddannelsesforløb er blevet forsinket.

Hovedparten af mindreforbruget er genbevilget i 1. økonomirapport 2013. Konsekvenserne af den endelige resultatopgørelse vil blive indarbejdet i taksterne for 2014 efter gældende regler.

I 1. økonomirapport 2013 blev der genbevilget 11,2 mio. kr. af mindreforbruget til at finansiere den forsinkede opkrævning af betaling for SOSU- praktikanter, planlagt efteruddannelse af personalet på Skovvænget i forbindelse med ændring af tilbuddets målgruppe samt forskellige igangværende vedligeholdelsesprojekter vedrørende de sociale tilbuds fysiske rammer.

Beløb i 1.000 kr.	
SOSU- praktikanter, forsinket afregning	4.800
Planlagt uddannelse af personale	2.000
Istandsættelse/renovering Orion	2.600
Mindre opgaver på Lunden	1.800
I alt genbevilget	11.200

At ikke hele mindreforbruget 15,9 mio. kr. er genbevilget i 2013 skyldes tilbageholdenhed i sammenhæng med, at området er finansieret af kommunal takstbetaling, samt at området skal ”hvile-i-sig-selv” over tid. Genbevillingen på 11,2 mio. kr. finansieres således af det akkumulerede overskud på bevillingsområdet.

Omkostningsregnskabet

Den samlede afvigelse på omkostningselementerne mellem budget og regnskab er et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. Mindreomkostningen kan især henføres til lavere forrentningsomkostninger som skyldes at renten er faldet.

Aktivitet

Aktivitetsniveauet afspejles i belægningsprocenterne, som fremgår nedenfor:

Tilbud	Afdeling	Drifts §	Antal pladser	Budget	Faktiske
Orion	Kulturhuset	104,0	20	90,0	62,8
Orion	Hostel	107,0	6	95,0	93,5
Orion	Planetstien, ulige nr.	108/107	12	97,0	100,0
Orion	Planetstien, lige nr.	108/107	16	97,0	94,5
Orion	Flexboliger	108/107	4	97,0	100,0
Skovvænget	Dagtilbud		2	90,0	56,0
Skovvænget	Boafdelingen		30	100,0	97,0
Lunden		108/107	24	97,0	96,3

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lønudgifter	81.899	-2.195	79.704	74.272	5.432
Øvrige driftsudgifter	31.270	-5.452	25.818	20.377	5.441
Driftsudgifter i alt	113.169	-7.647	105.522	94.649	10.873
Indtægter	-288.158	177.649	-110.509	-110.522	13
Nettodriftsudgifter	-174.989	170.002	-4.987	-15.873	10.886
Forskydning i hensættelse til feriepenge	586	-386	200	-191	391
Hensættelse til tjenestemandspension	748	-235	513	241	272
Forrentning	6.400	-2.024	4.376	2.665	1.711
Fælles administrationsudgifter	6.335	-3.763	2.572	3.214	-642
Afskrivninger	9.025	-2.163	6.862	6.885	-23
Omkostningselementer i alt	23.094	-8.571	14.523	12.814	1.709
Nettoresultat i alt	-151.895	161.431	9.536	-3.059	12.595

Investeringer

Regnskab 2012 viser et mindreforbrug på investeringsrammen under socialpsykiatrien på i alt 1,5 mio. kr. Det blev allerede i 4. økonomirapport 2012 varslet, at der overføres 16,0 mio. kr. på ”Investeringsramme, socialpsykiatri” fra 2012 til 2013 som følge af forsinkelse i udvidelse af Lunden.

Investeringsrammen socialpsykiatri udviser et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. i regnskab 2012 – set i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget og overførslen skal anvendes til udvidelsen af Lunden.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lokal Investeringsramme	14.400	-1.200	13.200	11.728	1.472

8.3.2 Den Sociale Virksomhed

Regnskabsforklaringer

Overskuddet sammensættes af et mindreforbrug på nettodriftsudgifterne på 16,9 mio. kr., mindreforbrug på omkostningselementerne på 0,2 mio. kr.

Regnskab på udgiftsrammen (nettodriftsudgifter)

Regnskabsresultat for 2012 for den sociale virksomhed på udgiftsrammen inkl. beboerindtægter og takstindtægter viser, at der er et mindreforbrug på 16,9 mio. kr. set i forhold til det godkendte budget.

Omkostningsregnskabet

Den samlede afvigelse på omkostningselementerne mellem budget og regnskab er et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Mindreomkostningen kan især henføres til lavere omkostninger vedrørende forskydning i feriepenge som modsvares af større udgifter til fælles administrationsudgifter.

Den Sociale Virksomhed er omkostningsfinansieret, hvilket betyder, at der som udgangspunkt skal være balance mellem omkostninger og indtægter. Grundlaget for denne balance er takstberegningen, hvor omkostninger til samtlige ydelser som udbydes i 2012 budgetteres og finansieres med en beregnet takst pr. ydelse. Taksterne kan ikke ændres efterfølgende og ligger fast for hele året. Forklaringen på overskuddet på 17,1 mio. kr. skal derfor både ses i lyset af de forudsætninger, der ligger til grund for takstberegningen, samt de ændringer, der er sket i driften i løbet af året.

Den Sociale Virksomhed (DSV) har en omkostningsbaseret bevilling på -5,4 mio. kr. og et regnskabsresultat på -22,5 mio. kr.

I 1. økonomirapport 2013 blev genbevillingsgrundlaget opgjort til 33,5 mio. kr. Afvigelsen kan primært tilskrives et mindreforbrug på tilbudsdriften på 12,8 mio. kr. hvoraf 7,9 mio. kr. søges genbevilget. De øvrige 4,9 mio. kr. skyldes en besparelse på Sølager grundet lukning af 5 særligt sikrede pladser i 2012. Derudover har der været et mindreforbrug i administrationen i form af besparelser på IT-området på 5,2 mio. kr. og 4,4 mio. kr. mere end forventet i takstindtægter hovedsageligt som følge af større aktivitet på tilbuddene.

I alt blev der genbevilget 15,4 mio. kr. i 1. økonomirapport 2013 af mindreforbruget. Der er genbevilget 4,9 mio. kr. til forsinket afregning vedr. SOSU-praktikanter og 3,6 mio. kr. til igangværende projekter, som endnu ikke er afsluttet. Desuden er der genbevilget 0,3 mio. kr. vedrørende overførsel af mindreforbrug af VISO-midler, som er midler der er indgået aftale med Servicestyrelsen om, samt 6,6 mio. kr. i form af generelle overførsler af mindreforbrug inden for rammerne af 2 pct. af budgettet og vurderet i forhold til belægningen på de enkelte tilbud.

At ikke hele mindreforbruget er genbevilget i 2013 skyldes tilbageholdenhed i sammenhæng med, at området er finansieret af kommunal takstbetaling, samt at området skal "hvile-i-sig-selv" over tid. Genbevillingen på 15,4 mio. kr. finansieres således af det akkumulerede overskud på bevillingsområdet.

Belægningsstatistik

Generelt ligger tilbuddene tæt på 100 % belægning i 2012 med undtagelse af Hulegården og Sølager, hvor der er lukket 5 pladser på Sølager, mens Hulegården primo 2013 kun har 2 ubelagte pladser ud af 40.

Nedenstående tabel viser belægningen opdelt pr tilbud i 2012.

Tilbud	Realiseret	Normering i budget	Belægningsprocent
3kløveren	33	30	109
Blindecenter Bredegaard	86	86	100
Børnecenter for Rehabilitering	18	15	95
Forsorgshjemmet Solvang	28	29	97
Geelsgårdskolen	218	226	97
Hulegården	38	41	93
Jonstrupvang Bebyggelsen	71	69	103
Kamager	40	40	99
Klintegården	66	68	97
Lyngdal	20	19	110
Natherberget for Kvinder	7	8	90
Nordsjællands Misbrugcenter	64	51	126
Nødebogård	86	79	109
Rønnegård	39	39	100
Skibbyhøj	62	64	97
Sølgaven	84	86	98
Svendbjerggård	25	25	102
Sølager	31	45	70
Hovedtotal	953	968	

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lønudgifter	574.614	9.956	584.570	572.826	11.744
Øvrige driftsudgifter	129.195	19.371	148.566	150.883	-2.317
Driftsudgifter i alt	703.809	29.327	733.136	723.709	9.427
Indtægter	-599.248	-157.887	-757.135	-752.782	-4.353
Indtægter objektiv finansiering	0	-32.672	-32.672	-44.510	11.838
Nettodriftsudgifter	104.561	-161.232	-56.671	-73.583	16.912
Forskydning i hensættelse til feriepenge	1.120	380	1.500	-864	2.364
Hensættelse til tjenestemandspension	3.019	-65	2.954	3.055	-101
Forrentning	12.500	-3.880	8.620	8.736	-116
Fælles administrationsudgifter	18.500	5.766	24.266	27.038	-2.772
Afskrivninger	9.920	4.013	13.933	13.116	817
Omkostningselementer i alt	45.059	6.214	51.273	51.081	192
Nettoresultat i alt	149.620	-155.018	-5.398	-22.502	17.104

Investeringer

Regnskab 2012 viser et mindreforbrug på 4,1 mio.kr. den lokale investeringsrammen under den sociale virksomhed på 9 mio.kr. i forhold til korrigeret budget. I 1. økonomirapport er der genbevilget 13,3 mio.kr. til køb og ombygning af ejendom.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Investeringsramme	24.698	-14.398	10.300	6.199	4.101

8.4 Regional udvikling

8.4.1 Kollektiv trafik

Kollektiv trafik

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. Udgifter til lokale busruter og handicapkørsel afholdes af kommunerne.

Økonomi

Bevillingsområdet kollektiv trafik udviser et merforbrug på 9,4 mio. kr. Dette skyldes, at Region Sjælland har fået indfriet et tilgodehavende vedr. tjenestemandspensioner for tjenestemænd ved Østbanen. Tilgodehavendet vedrører perioden 2007-11.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lønudgifter	0	0	0	0	0
Øvrige driftsudgifter	489.600	-109	489.491	498.929	-9.438
Driftsudgifter i alt	489.600	-109	489.491	498.929	-9.438
Indtægter	-40.000	0	-40.000	-40.000	0
Nettodriftsudgifter	449.600	-109	449.491	458.929	-9.438
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	0	0
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Afskrivninger	0	0	0	0	0
Øvrige omkostningselementer	0	0	0	0	0
Omkostningselementer i alt	0	0	0	0	0
Nettoresultat i alt	449.600	-109	449.491	458.929	-9.438

8.4.2 Erhvervsudvikling

Økonomi

Bevillingen til erhvervsudvikling er efter korrektioner på 121,9 mio. kr. og regnskabsresultatet på 116,9 mio. kr. udviser således et samlet mindreforbrug på 5,1 mio. kr. Bevillingen er anvendt med 26,3 mio. kr. til Copenhagen Capacity, 41,1 mio. kr. til Wonderful Copenhagen, 47,6 mio. kr. til i alt 11 nye projektilsagn og 1,9 mio. kr. til diverse analyser, drift af Vækstforum mm.

Der er fortsat fremdrift i afviklingen og dermed udbetalingerne til projekterne under Vækstforums erhvervsudviklingsstrategi. Det kendetegner dog fortsat erhvervsområdet, at der er flere forsinkende faktorer, som medfører periodeforskydninger fra midlerne bevilges, til der sker udbetaling/forbrug af bevillingen. Derudover udbetales regionens bidrag i de store projekter, der løber over flere år, i rater og først efter modtagelse af godkendte perioderegnskaber.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lønudgifter	0	0	0	0	0
Øvrige driftsudgifter	129.341	-7.375	121.966	116.868	5.098
Driftsudgifter i alt	129.341	-7.375	121.966	116.868	5.098
Indtægter	0	0	0	0	0
Nettodriftsudgifter	129.341	-7.375	121.966	116.868	5.098
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	0	0
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Afskrivninger	0	0	0	0	0
Øvrige omkostningselementer	0	0	0	0	0
Omkostningselementer i alt	0	0	0	0	0
Nettoresultat i alt	129.341	-7.375	121.966	116.868	5.098

8.4.3 Miljø

Økonomi

Miljø har en omkostningsbaseret bevilling på 199,2 mio. kr. I forbindelse med regnskabet kan der opgøres et mindreforbrug på 8,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært forsinkelse på oprensingsprojekter med ny teknologi.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lønudgifter	28.389	7.455	35.844	34.925	919
Øvrige driftsudgifter	146.650	11.925	158.575	156.003	2.572
Driftsudgifter i alt	175.039	19.380	194.419	190.928	3.491
Indtægter	0	0	0	-792	792
Nettodriftsudgifter	175.039	19.380	194.419	190.136	4.283
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	4.477	4.477	579	3.898
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	239	-239
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Afskrivninger	307	0	307	131	176
Øvrige omkostningselementer	0	0	0	0	0
Omkostningselementer i alt	307	4.477	4.784	949	3.835
Nettoresultat i alt	175.346	23.857	199.203	191.085	8.118

8.5. Administration

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

Økonomi

Bevillingsområdet udviser et driftsresultat på 411,6 mio. kr. Set i forhold til den samlede driftsbevilling på 420,0 mio kr. er der tale om et mindreforbrug på 8,4 mio. kr. Bevillingen er således overholdt.

På udgiftsområdet udgør mindreforbruget i regnskabet kr. 23,4 mio. Dette mindreforbrug skyldes en lang række forhold, og her kan bl.a. forsikringsområdet samt diverse afsatte puljebeløb nævnes.

Omkostningselementer

Omkostningselementerne udviser i forhold til budgettet et merforbrug på 14,9 mio. kr.. Årsagen til merforbruget kan især henføres til regulering af feriepengehensættelsen i forbindelse med oprettelse af de nye tværgående virksomheder.

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

Som det fremgår af oversigterne herunder medfører dette, at 95,0 % af de samlede omkostninger på administrationsområdet henføres til sundhedsområdet; 2,4 % til socialområdet og 2,6 % til regional udvikling.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. Forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Lønudgifter	546.232	-341.097	205.135	209.079	-3.944
Øvrige driftsudgifter	1.177.471	-247.915	929.556	876.153	53.403
Driftsudgifter i alt	1.723.703	-589.012	1.134.691	1.085.232	49.459
Indtægter	-718.832	127.939	-590.893	-564.802	-26.091
Nettodriftsudgifter	1.004.871	-461.073	543.798	520.430	23.368
Forskydning i hensættelse til feriepenge	8.000	-35.815	-27.815	2.882	-30.697
Hensættelse til tjenestemandspension	-135.601	20.000	-115.601	-123.037	7.436
Lagerforskydning	0	0	0	7.582	-7.582
Afskrivninger	17.200	2.400	19.600	3.690	15.910
Øvrige omkostningselementer	0	0	0		0
Omkostningselementer i alt	-110.401	-13.415	-123.816	-108.883	-14.933
Nettoresultat i alt	894.470	-474.488	419.982	411.547	8.435

Fordelingsregnskab – udgift og omkostninger

1000 kr.	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Fordelingsregnskab udgifter - direkte og indirekte			
Sundhedsområdet	509.954	496.265	13.689
Socialområdet	12.691	11.398	1.293
Regional udvikling	21.153	12.767	8.386
	543.798	520.430	23.368

Fordelingsregnskab omkostningselementer - direkte og indirekte			
Sundhedsområdet	-115.892	-103.674	-12.218
Socialområdet	-2.972	-2.457	-515
Regional udvikling	-4.953	-2.752	-2.201
	-123.817	-108.883	-14.934

Fordelingsregnskab omkostninger - direkte og indirekte			
Sundhedsområdet	394.062	392.591	1.471
Socialområdet	9.719	8.941	778
Regional udvikling	16.200	10.015	6.185
	419.981	411.547	8.434

Investeringsrammen

Regnskabsresultatet 2012 udviser et forbrug på 3,0 mio. kr. vedrørende den lokale investeringsramme til udskiftning af vinduer på regionsgården.

	Oprindeligt budget 2012	Tillægs- bevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
Beløb i 1.000 kr.					
Lokal investeringsramme	0	4.100	4.100	3.000	1.100

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 store tidsforskydninger fra 2012 til 2013. Samlet set er der et mindreforbrug i regnskabstallene på sundhedsområdet på 96 mio. kr. i forhold til korrigeret budget 2012, som er med til at forbedre den fremadrettede likviditetsudvikling.

På investeringsområdet er der et mindreforbrug på 221 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget 2012. Samlet set genbevilles der 1.087 mio. kr. på investeringsbudgettet. Tidsforskydningerne skyldes forsinkelse i projektering, udførelse mv. samt forsinkelser i anskaffelse og installation af apparatur mv. I forhold til tidligere år er der tale om en mindre tidsforskydning. I regnskab 2011 udgjorde overførslerne 1.526 mio. kr.

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

Faktisk udvikling i likviditet

2012 mio. kr.	Jan	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Jun.	Jul	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.
Månedlig gennemsnitlig beholdning	4.024	4.020	4.409	4.370	4.426	4.417	4.310	4.369	4.433	4.463	4.443	3.924
Kassekreditreglen	3.931	3.948	3.944	3.938	3.974	4.006	4.059	4.110	4.140	4.208	4.286	4.301
Ultimo kassebeholdning	2.383	2.672	2.700	2.717	2.889	2.807	2.751	2.843	3.010	2.637	2.610	2.302

På trods af de store udsving i likviditeten i 2012 set i forhold til de oprindelige forudsætninger, viser en sammenligning med den faktiske udvikling, at der er en nøje sammenhæng mellem likviditetsafvigelse hen over året og størrelsen af de årlige genbevillinger og årets regnskabsresultat.

Nedenfor viser likviditetsafvigelserne mellem oprindelig budget og den faktiske udvikling, der fremgår af tabellen ovenfor.

Udvikling i likviditetsafvigelse til budget

Mio. kr.	Jan	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Jun.	Jul	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.
Månedlig gennemsnitlig beholdning	2.599	2.154	2.647	2.803	3.001	2.934	2.984	3.116	3.217	3.656	3.578	3.284
Kassekreditreglen	513	693	914	1.148	1.397	1.642	1.890	2.151	2.418	2.689	2.906	2.998
Ultimo kassebeholdning	2.027	2.406	2.582	2.704	2.931	2.904	2.972	3.179	3.431	3.291	3.444	3.321

Likviditeten er stigende hen over månederne i 2012, hvilket primært kan tilskrives at der i regnskab 2011 blev foretaget genbevillinger for godt 2,5 mia. kr.

Ud fra regnskab 2012 og genbevillingerne i 1. økonomirapport 2013 er der foretaget genbevillinger for knap 1,8 mia. kr., hvoraf 1.087,4 mio. kr. vedrører investeringerne.

En aflæsning af den månedlige, gennemsnitlige beholdning og ultimo kassebeholdningen for januar og februar måned 2012 hænger nøje sammen med hvad, der blev genbevilget ud fra regnskab 2011.

Aflæses tabellen december måned 2012 for den månedlige, gennemsnitlige beholdning og ultimo kassebeholdningen, er der også her god sammenhæng mellem udviklingen i kassebeholdning og genbevillingerne tillagt årets resultat, som ikke genbevilges.

Renter

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

Regionens budgetterede renteindtægter og renteudgifter fremgår af nedenstående tabel.

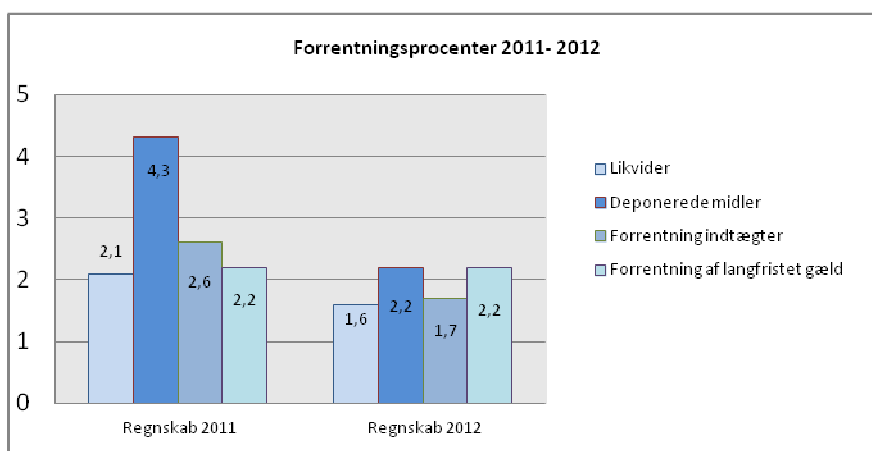
Hele 1000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelser
Renteindtægter	-60.300	-14.300	-74.600	-96.089	-21.489
Renter af likvide aktiver	-30.000	-21.000	-51.000	-67.006	-16.006
Indskud i pengeinstitutter m.v.	-6.000	3.000	-3.000	-2.993	7
Realkreditobligationer	0	0	0	-6.953	-6.953
Statsobligationer m.v.	-24.000	-24.000	-48.000	-57.060	-9.060
Renter af kortfristede tilgodehavender	0	0	0	-3	-3
Tilgodehavender i betalingskontrol	0	0	0	-3	-3
Renter af langfristede tilgodehavender	-30.300	6.700	-23.600	-29.079	-5.479
Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 1-4	-100	100	0	0	0
Aktier og andelsbeviser m.v.	-700	400	-300	-325	-25
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	-800	200	-600	-607	-7
Deponerede beløb for lån m.v.	-28.700	6.000	-22.700	-28.148	-5.448
Renteudgifter	160.500	-29.200	131.300	122.695	-8.605
Renter af kortfristet gæld	10.000	0	10.000	7.503	-2.497
Kommuner og andre regioner	0	0	0	38	38
Anden kortfristet gæld med indlandsk betalingsmodtager	10.000	0	10.000	7.466	-2.534
Renter af langfristet gæld	150.500	-39.200	111.300	110.670	-630
Selvejende institutioner med driftsoverenskomst	0	779	779	766	-13
Stat og hypotekbank	500	0	500	674	174
Kommunekredit	149.800	-39.800	110.000	109.209	-791
Pengeinstitutter	200	-179	21	21	0
Kurstab og kursgevinster i øvrigt	0	10.000	10.000	4.522	-5.478
Kurstab og kursgevinster i øvrigt	0	10.000	10.000	4.522	-5.478
Overførsel - Renter m.v.	-100.200	43.500	-56.700	-26.607	30.093
Renter m.v. i alt	0	0	0	0	0

Nettorenteudgiften i 2012 blev på 26,6 mio. kr. eller en forbedring i forhold til korrigeret budget på 30,1 mio. kr. Hovedårsagen til forbedringen vedrører næsten udelukkende flere renteindtægter.

Årsagen er obligationsanbringelserne, som har givet et højere afkast i årets sidste måneder end forventet.

Som det fremgår af den grafiske fremstilling nedenfor er der i 2012 samlet set tilvejebragt et samlet afkast af anbringelserne på 1,7 pct. p.a., og der er betalt en gennemsnitlig rente på gælden på 2,2 pct. p.a.

Der er til sammenligning vist udviklingen for regnskab 2011 og 2012.



Renteindtægterne i regnskabet blev på 96,1 mio. kr. mod det korrigerede budget 74,6 mio. kr. svarende til en samlet forbedring på 21,5 mio. kr. Forbedringen består af en forbedring i renter af likvide aktiver på 16,0 mio. kr. og en forbedring i renteindtægterne på 5,5 mio. kr. vedrørende langfristede tilgodehavender.

De højere renteindtægter af likvide midler kan henføres til en højere forrentningsprocent og en højere gennemsnitlig likvid beholdning. Den gennemsnitlige likvide beholdning blev på 4.301 mio. kr. i 2012 mod forudsat 4.050 mio. kr. i årets sidste økonomirapport.

De likvide beholdninger i 2012 er fordelt med 40 % i indskud i pengeinstitutter og 60 % i obligationer. Den gennemsnitlige forrentningsprocent blev på samlet 1,7 % p.a. Indskud i pengeinstitutter gav 0,2 % p.a. og et obligationsafkast på 2,5 % p.a.

Renteafkastet på deponerede midler blev samlet på 2,2 % p.a. for 2012. Den gennemsnitlige deponeringssaldo for året blev 1.305 mio. kr. og et afkast på 28,1 mio. kr.

Renteudgifterne i regnskabet blev på 118,2 mio. kr. i 2012. Dette er en forbedring i forhold til korrigeret budget på 3,1 mio. kr.

Renter af kortfristet gæld udgør 7,5 mio. kr., som især dækker over patienterstatninger.

Renter af langfristet gæld i 2012 blev på 110,7 mio. kr. eller en forbedring på 0,6 mio.kr. i forhold til korrigeret budget. Den gennemsnitlige rentesats blev på 2,2 % p.a. Den langfristede gæld er steget med 6 mio. kr. fra 5.075 mio. kr. primo 2012 til 5.081 mio. kr. ultimo 2012.

Samlet set har der været anbragt 5.606 mio. kr. i 2012 mens den samlede langfristede gæld udgjorde 5.081 mio.kr. Sammenlignes regnskabsstillingerne for 2012 med regnskabsudviklingen i 2011, er der tale om en stigning på 617 mio. kr. vedrørende indtægterne og en stigning i den langfristede gæld med 6 mio. kr.

Fordelingen af regionens udgifter og indtægter vedrørende renter

Regionens renteudgifter, renteindtægter og renteomkostninger skal i forbindelse med det omkostningsbaserede årsregnskab 2012 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 2012 er 2,9 % 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 2012.

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

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

Rentefordeling (1.000 kr.)	2011	2012
Renter Sundhed	-32.187	14.828
Renter Social- og specialundervisning	14.511	11.402
Renter Regional udvikling	-818	377
I alt	-18.494	26.607

8.7 Indtægter og finansielle poster

Som det fremgår af resultatopgørelsen er der i alt finansielle indtægter i regnskab 2012 for 33.475 mio. kr. Hovedparten er indtægterne er vedrørende sundhedsområdet med 32.528 mio. kr., objektive finansieringsbidrag på det sociale område udgør knap 45 mio. kr. og endelig 902 mio. kr. vedrørende det regionale område.

Indtægter til sundhed

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelser
Finansiering til sundhed					
Bloktilskud fra staten	-25.517.059	-101.130	-25.618.189	-25.618.512	-323
Kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag	-6.046.650	-46.135	-6.092.785	-6.037.515	55.270
Aktivitetsbestemte tilskud fra staten	-838.196	0	-838.196	-838.196	0
Tilskud fra bløderudligningsordningen	-34.491	0	-34.491	-34.491	0
Nettoindtægter Sundhed	-32.436.396	-147.265	-32.583.661	-32.528.715	54.946

Der er budgetteret med de af ministeriet udmeldte beløb til regionerne i 2012 for så vidt angår det bloktilskud og aktivitetsbestemte bloktilskud og tilskud fra bløderudligningsordningen.

For den kommunale medfinansiering er budgettet baseret på økonomiaftalens forudsætninger.

Region Hovedstadens andel af det statslige aktivitetsafhængige bidrag er beregnet til 838 mio. kr., og niveauet svarer til, at regionen opnår fuld udnyttelse af den statslige aktivitetspulje.

Kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag

Med virkning fra 1. januar 2012 er reglerne for afregning af kommunal medfinansiering (kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag) ændret. Det kommunale grundbidrag pr. indbygger er afskaffet og omlagt til en øget kommunal medfinansiering på det somatiske hospitalsområde og speciallægeområdet.

Fra 2012 betaler kommunerne 34 % af DRG-taksten – dog maksimalt godt 14.000 kr. pr. indlæggelse og knap 1.400 kr. pr. ambulans besøg. For besøg hos praktiserende speciallæger betales ligeledes 34 % af honoraret – dog maksimalt knap 1.400 kr. pr. besøg.

Der er herudover foretaget den ændring, at der er sat loft over regionens budget på området – indtægter herudover skal indbetales til staten, hvorpå det efter aftale mellem staten og Kommunernes Landsforening vil blive ført tilbage til det kommunale område.

I 4. økonomirapport 2012 blev der skønnet et indtægtsbudget på 6.092,8 mio. kr. Med de ændrede retningslinjer står det somatiske hospitalsområde for ca. 84 % af indtægterne, det psykiatriske hospitalsområde for ca. 5 % og praksisområdet for ca. 11 %.

Regnskabet viser en samlet finansiering på 6.037,5 mio. kr., hvilket indebærer mindre indtægter på 55,3 mio. kr. Mindreindtægterne kan henføres til faldende aktivitet, som vedrører regionens borgere

Den kommunale medfinansiering sker på grundlag af borgernes forbrug af somatiske og psykiatriske sygehjulsydelse samt forbrug af sundhedsydelser i praksissektoren. Indtægterne vedrørende det kommunale aktivitetsafhængige bidrag fordeler sig således:

1000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelser
Aktivitetsafhængigt bidrag - stationær somatisk	-3.004.626	-3.050.761	-2.905.760	145.001
Aktivitetsafhængigt bidrag - ambulant somatisk	-1.659.362	-1.659.362	-2.091.757	-432.395
Aktivitetsafhængigt bidrag - stationær psykiatri	-145.446	-145.446	-106.047	39.399
Aktivitetsafhængigt bidrag - ambulant psykiatri	-296.863	-296.863	-200.171	96.692
Aktivitetsafhængigt bidrag - praksissektoren (sygesikring)	-832.325	-832.325	-645.681	186.644
Aktivitetsafhængigt bidrag - genoptræning under indlæggelse	-108.028	-108.028	-88.098	19.930
Indtægter i alt	-6.046.650	-6.092.785	-6.037.515	55.270

Statsligt aktivitetsafhængigt bidrag

På grundlag af aktivitetsopgørelser er der udarbejdet en prognose, der viser, at regionen opnår det forudsatte statslige aktivitetsafhængige bidrag på 838,2 mio. kr.

Øvrige indtægter til sundhed

Med hensyn til øvrige indtægter til sundhed er der modtaget det budgetterede beløb på 34,5 mio. kr. som vedrører tilskud fra bløderordningen.

Indtægter på det sociale område

Det objektive finansieringsbidrag på det sociale område udgør 44,5 mio. kr. som er 10,7 mio. kr. højere end korrigeret budget 2012.

Indtægter til regional udvikling

1000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelser
Bloktilskud fra staten	-695.265	0	-695.265	-695.700	-435
Kommunale udviklingsbidrag	-206.081	0	-206.081	-206.112	-31
Nettoindtægter Regionaludvikling	-901.346	0	-901.346	-901.812	-466

Finansieringen inden for regional udvikling er baseret på ministeriets udmelding af de generelle tilskud til regionerne i 2012.

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 2012 et merforbrug på 3,1 mio. kr.

I henhold til økonomiaftalen fra juni 2012 mellem regeringen og Danske Regioner har der været en drøftelse af de tekniske forhold i regionernes budget og regnskabssystem med relevans i forhold til den nye budgetlov.

Der er som konsekvens heraf indført nye budget- og regnskabsprincipper fra Økonomi- og Indenrigsministeriet vedrørende håndtering af tilsagnsmidler på det regionale udviklingsområde. Regelændringerne betyder, at praksis svarer til de statslige regler vedr. håndtering af tilsagn om tilskud på statens område.

Regelændringen betyder, at når regionen giver tilsagn om 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. Regelændringen omfatter tilskud til eksternt drevne projekter inden for erhvervsområdet, uddannelsesområdet og kulturområdet.

Ændringen har samtidigt givet mulighed for at projekter, hvor der er givet tilsagn før 1. januar 2012, og hvor der endnu er udestående tilsagn, kan bogføres som en primo korrektion i regionens balance pr. 1. januar 2012, som en hensat forpligtelse.

Samtidigt betyder reglerne, at tilsagn, som regionen har afgivet i 2012, udgiftsføres fuldt ud i regnskabsåret 2012. Regelændringen muliggør, at det akkumulerede mindreforbrug fra perioden fra 2007 nu nedbringes til 172,2 mio. kr. ultimo 2012.

Opgørelsen over udestående tilsagn for projekter, som har modtaget tilsagn før 1. januar 2012 gælder for områderne erhverv, uddannelse og kultur. På disse områder er der foretaget en primo korrektion på 162,5 mio. kr. i ikke udmøntede tilskud.

Beløbene er bogført ind på regionens primo balance 2012 og påvirker således ikke regnskab 2012.

Nettopåvirkning af regelændringerne i 2012 er på - 18,5 mio. kr. Således kan saldoen ultimo 2012 over tilsagn som ikke er udbetalt opgøres til 144 mio. kr.

Udviser regnskabsresultatet for området et over- eller underskud, skal dette overføres til det efterfølgende år. Samlet set er der et akkumuleret merforbrug på 3,1 mio. kr.

Mio. kr.	Regnskab 2012
Akkumuleret resultat til og med 2011	337.329
Primo korrektion over meddelte tilsagn	-162.510
Resultat 2012	-3.139
Akkumuleret resultat til og med 2012	171.680

I 1. økonomirapport 2013 er der foretaget en genbevilling på i alt 159,2 mio.kr. Dette er lidt mindre end det akkumulerede overskud. Forklaringen er at der ikke er foretaget genbevilling af mindreforbruget på omkostningselementerne.

9. Oversigt over overførte uforbrugte bevillinger

Ifølge bevillingsreglerne, som er fastsat i regionsloven, er driftsbevillinger etårige og bortfalder ved regnskabsårets afslutning. Baggrunden for nedenstående oversigter er, at der er tale om oplysninger, som kan være væsentlige for regionens økonomi. Oversigterne over overførte uforbrugte bevillinger oplyser således om det øgede likviditetsbehov i forhold til det vedtagne budget. Oversigterne har ligeledes været forelagt i ”Grundlag for genbevillinger i 2013” på regionsrådets møde i april 2013.

Overførsler 2012- 2013 på driftsområdet

Hele 1000 kr.	Endelig opgørelse 2012
Amager Hospital	5.547
Anskaffelse af mindre apparatur og inventar	1.220
Fusion af Journalcentral HvH og Fællesarkivet AH; klargøring og scanning af journaler.	800
Vinduesudskiftning i bygning 1 og 2.	3.527
Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler	30.840
<i>Tidsforskydninger</i>	
Overførsel af saldi på flerårige projekter	19.200
Forsinkede ombygnings og vedligeholdprojekter	3.800
Til diverse anskaffelser, vedligeholdelsesprojekter mv.	5.215
<i>Øvrige overførsler</i>	
Merforbrug Frederiksberg Hospital	2.625
Bornholms Hospital	2.048
<i>Tidsforskydninger</i>	
Overførsel af Trepartsmidler	142
Forsinkede projekter	545
Interne flerårige projekter	1.361
Frederiksberg Hospital	-2.625
<i>Øvrige overførsler</i>	
Merforbrug overført til Bispebjerg Hospital	-2.625
Frederikssund Hospital	-11.622
Overførsel til 2013 - merforbrug	-11.622
Gentofte Hospital	7.040
<i>Tidsforskydninger</i>	
Periodeforskydninger til 2013 vedr. div. Anskaffelser	2.693
Forskning og fonde - overførsel til 2013	4.347
Glostrup Hospital	16.203
<i>Tidsforskydninger</i>	
Overførsel af Trepartsmidler	134
Overførsel af midler fra Ældreplan 2011	110
Overførsel til udvikling af fælles ledelsesinformation	1.500

Overførsler 2012- 2013 på driftsområdet

Hele 1000 kr.	Endelig opgørelse 2012
Overførsel af TrivselOP midler fra 3. Økonomirapport	1.611
Overførsel af bevilling til Neurorehabilitering	1.900
Overførsel af midler til IT-løsning i Akutklinikken	700
Overførsel til Shared Care på Vestegnen	130
Server der ikke kunne indkøbes grundet forsinkelse hos IMT, KNFA	300
Indkøb forsinket grundet udbudspligt, diabetesdiagnostik	698
Overførsel af midler til driftsfinansiering af forskningsprojekt Afd. M	490
Overførsel af midler til apparaturanskaffelser under 100tkr.	2.758
<i>Tilbageholdenhed inden for 0,4% af driftsrammen</i>	
Til diverse anskaffelser, vedligeholdelsesprojekter mv.	5.872
Helsingør Hospital	-430
Overførsel til 2013 - merforbrug	-430
Herlev Hospital	13.353
<i>Tidsforskydninger</i>	
Overførsel vedr. uddannelse til kræftsygeplejersker (bev fra 1. ØR afd. R)	1.212
Overførsel vedr. projekt "Trivsel i travlhed" i Akutmodtagelsen	50
Overførsel vedr. 50 mio. kr. puljen til tværsektorielt samarbejde om udsatte grupper	390
<i>Tilbageholdenhed inden for 0,4% af driftsrammen</i>	
Til diverse anskaffelser, vedligeholdelsesprojekter mv.	11.701
Hillerød Hospital	22.279
<i>Tidsforskydninger</i>	
Tidsforskydning på indkøb og installation af særskilte apparaturindkøb	1.500
Tidsforskydning på implementering af automatisk temperaturovervågning (CTS-anlæg)	2.000
<i>Tilbageholdenhed inden for 0,4% af driftsrammen</i>	
Til diverse anskaffelser, vedligeholdelsesprojekter mv.	6.727
Merforbrug Frederikssund Hospital	11.622
Merforbrug Helsingør Hospital	430
Hvidovre Hospital	9.116
<i>Tidsforskydninger</i>	
Uddannelse af beskrivende radiografer	400
Arbejds miljøprojekt	300
Skybrud	7.652
<i>Tilbageholdenhed inden for 0,4% af driftsrammen</i>	
Renovering og vedligeholdelse	460
Ekstraordinære anskaffelser	304

Overførsler 2012- 2013 på driftsområdet

Hele 1000 kr.	Endelig opgørelse 2012
Region Hovedstadens Psykiatri	25.700
<i>Tidsforskydninger</i>	
Periodeforskydninger i mindre renoverings- og istandsættelsesprojekter	9.073
Periodeforskydninger vedrørende forsknings- og uddannelsesprojektmidler	2.000
Periodeforskydninger vedrørende opstart af skilteprojekt	7.500
<i>Tilbageholdenhed inden for 0,4% af driftsrammen</i>	
Til diverse anskaffelser, vedligeholdelsesprojekter mv.	9.340
<i>Øvrige overførsler</i>	
Korrektion af satspuljemidler som følge af merforbrug	-2.213
Rigshospitalet	96.130
<i>Tidsforskydninger</i>	
Periodeforskydninger vedrørende forsknings- og uddannelsesprojektmidler	30.155
Periodeforskydninger i mindre uafsluttede byggearbejde	29.934
Periodeforskydninger i projekter under puljer vedr. arbejdsmiljø mv.	747
Periodeforskydninger vedrørende renovering og vedligeholdelse	2.120
Periodeforskydninger vedrørende løn	450
Periodeforskydninger vedrørende tilskudsordning §166, stk. 3	6.300
Periodeforskydninger vedrørende tilbagebetaling af el- og vandafgifter fra SKAT	6.509
Periodeforskydninger vedrørende udskydelse af anskaffelser	2.769
<i>Tilbageholdenhed inden for 0,4% af driftsrammen</i>	
Overførsel til effektiviseringsprojekter	17.147
Den Præhospitale Virksomhed	6.058
<i>Tidsforskydninger</i>	
Tidsforskydning uddannelse, hjertedatabase samt trivsel-op mv.	1.950
<i>Tilbageholdenhed inden for 0,4% af driftsrammen</i>	
Overførsel anvendes til etablering af en akutlægebilstbase på Rigshospitalet flyttes fra Københavns Hovedbrandstation	2.196
<i>Øvrige overførsler</i>	
Overførsel anvendes til etablering af en akutlægebilstbase på Rigshospitalet flyttes fra Københavns Hovedbrandstation	412
Mindreforbrug anvendes til Advokat- og konsulentudgifter til ambulanceudbud	1.500
Region Hovedstadens Apotek	2.493
<i>Tilbageholdenhed inden for 0,4% af driftsrammen</i>	
Overførsel til mindre byggearbejder	891
<i>Øvrige overførsler</i>	
Overførsel til mindre byggearbejder	1.602
IMT	106.580
<i>Tidsforskydninger</i>	
Tidsforskydning af diverse projekter, herunder ABT-projekt med 13 mio. kr.	21.341
Tidsforskydning projekter og andre aktiviteter herunder driftshandleplanen	35.000
<i>Tilbageholdenhed inden for 0,4% af driftsrammen</i>	
Udisponerede midler til fremrykning af driftshandleplan m.v.	4.396

Overførsler 2012- 2013 på driftsområdet

Hele 1000 kr.	Endelig opgørelse 2012
SOSU-praktikanter, forsinket afregning	4.855
Solvang, diverse opgaver	200
Rønnegård, etablering af forhindringsbane mv.	250
Bredegaard, diverse projekter	800
Overførsel af mindreforbrug (VISO)	336
Overførsel af mindreforbrug (tilbudsdrift)	6.613
Kollektiv trafik	42.262
Driftsopgaver, Kollektiv Trafik	42.262
Erhvervsudvikling	27.303
Driftsopgaver, Erhvervsudvikling	27.303
Miljøområdet	3.642
Driftsopgaver, Miljø	3.642
Øvrig regional udvikling	86.004
Driftsopgaver, Øvrig regional udvikling	86.004
Administration	24.777
<i>Tidsforskydninger</i>	
Diverse administration mv.	5.740
Opi-pulje	2.317
stop-loss pulje, til evt. udbedring af skade	1.000
Personalepolitiske puljer	3.150
Agenda 21	830
IT-projekter i de enkelte stabe	3.575
Overenskomst aktiviteter, personalepolitiske puljer	6.500
<i>Tilbageholdenhed inden for 0,4% af driftsrammen</i>	
Mindreforbrug anvendes til ombygning af indgangsparti mv.	1.665
I alt	704.491

Overførsler på investeringsområdet 2012-2013

Hele 1000 kr.	Endelig opgørelse 2012
Kvalitetsfondsprojekter	
Nyt Hospital Herlev	79.986
Udarbejdelse af byggeprogram	13.501
Etablering af pilotrensningsanlæg i OPI-samarbejde	4.842
Køb af Sygeplejeskole	24.350
Indretning/renovering af Sygeplejeskole	-1.387
Projektkonkurrence	3.460
Udvidelse af akutmodtagelsen 2. etape	13.421
Projekteringsfase delprojekt A	3.176
Projekteringsfase delprojekt B	3.123
Bygherreomkostninger	15.500
Nyt Hospital Nordsjælland	6.123
Konkurrenceprogram, udbud og projektkonkurrence m.v.	6.123
Nyt byggeri ved Rigshospitalet	9.700
Kvalitetsfondsprojekt (byggeprogram, bygherrerådgivning, ansøgning til ekspertpanelet)	16.600
Totalrådgivning	-11.400
Fornylse af elforsyning (medfinansiering)	3.000
Forarbejder vedr. øvrige forsyninger (medfinansiering)	1.500
Nyt Hospital Hvidovre	2.236
Byggeprogram og projektkonkurrence for kvalitetsfondsprojekt	2.236
Nybyggeri ved Psykiatrisk Center Skt. Hans	1.900
Projektkonkurrence, bygherreudgifter m.v.	1.900
Nyt Hospital Bispebjerg	18.000
Helhedsplanskonkurrence	10.000
Rådighedsbeløb	8000
Kvalitetsfondsprojekter i alt	117.945
Øvrige projekter	
Amager Hospital	36.999
Lokal investeringsramme	4.870
Samling på Italiens vej	25.961
Forebyggelse af vandskader efter skybrud	1.238

Overførsler på investeringsområdet 2012-2013

Hele 1000 kr.	Endelig opgørelse 2012
Medicoteknik 2010	272
Miljøforbedrende og energibesparende investeringer (ventilationsanlæg)	480
Ramme til medicoteknisk udstyr	483
Samling og modernisering af skadestue og akutmodtagelse	2.975
Ramme til renoveringsprojekter 2012	500
Ramme til standardiseret medicoteknisk udstyr 2012-13	219
Bispebjerg Hospital	49.133
Psykiatri Planlægningsområde Byen på Bispebjerg matrikel	2.500
Energibesparende foranstaltninger 2010	14.755
Projektforslag om konvertering af fjernvarme	1.460
Køl i bygning 7 (lånefinansieret)	1.880
LED lys i tunnel (lånefinansieret)	3.825
Køl i centralkøkken (lånefinansieret)	2.751
Ramme til medicoteknisk udstyr 2012-13	373
Ramme til renoveringsprojekter 2012	883
Ramme til energibesparende foranstaltninger - efterår 2012 (lånefinansieret)	4.590
Pavillon til akutmodtagelsen	14.417
Rammebevilling - Medicoteknisk apparatur 2012	127
Medicoteknik 2011 - rammebevilling	1.012
Ramme til standardiseret medicoteknisk udstyr 2012-13	-1.870
Ramme til anskaffelse af el-senge	2.430
Bornholm Hospital	8.953
Lokal investeringsramme	456
Søvandskøling med solceller m.v.	3.116
Ramme til medicoteknisk udstyr 2012-13	-62
Ramme til renoveringsprojekter 2012	4.329
MR-scanner	1.133
Ramme til anskaffelse af el-senge	13
Ramme til standardiseret medicoteknisk udstyr 2012-13	-33
Frederiksberg Hospital	6.294
Rammebevilling - Medicoteknisk apparatur 2012	3.360
Kræftbehandling - rammebev. < 2,5 mio kr	121
Medicoteknik 2010	176
Ramme til medicoteknisk udstyr 2012-13	1.165
Forebyggelse af vandskader efter skybrud	2.038
Mindre projekter med statslig medfinansiering	443

Overførsler på investeringsområdet 2012-2013

Hele 1000 kr.	Endelig opgørelse 2012
Ramme til medicoteknisk udstyr	148
Ramme til standardiseret medicoteknisk udstyr 2012-13	-1.157
Frederikssund Hospital	0
Gentofte Hospital	117.545
Lokal investeringsramme	22.968
Forebyggelse af vandskader efter skybrud	2.120
1. Patientbygning, (1. deletape af renovering/ombygning)	41.971
Energibesparende foranstaltninger 2010	18.414
Følgeudg. til færdiggørelse af nybyggeriet samt midlertidig standsning af fase 1	8.250
Renovering/ombygning mhp. indflytning af ny HRU-virksomhed (PAO)	-138
Grundvandskøl, solceller og grønne tage	8.343
Mindre projekter med statslig medfinansiering, Vindueudskiftning ND, C, Æ, J	-285
Renoveringsprojekter fra renoveringspuljen 2010	1.795
Ramme til renoveringsprojekter 2012	9.526
Ramme til energibesparende foranstaltninger - efterår 2012 (lånefinansieret)	4.864
Rammebevilling - Medocoteknisk apparatur 2012	1.099
Ramme til medicoteknisk udstyr 2012-13	-575
Ramme til standardiseret medicoteknisk udstyr 2012-13	-806
Glostrup Hospital	37.162
Lokal inv.ramme: Øjenafd., indflytning fra Frederiksberg	4.605
Lokal inv.ramme: Søvnapnø, udvidelse af kapacitet	1.758
Lokal inv.ramme: Regionalpulje, 6 mio.kr.	641
Lokal inv.ramme: Solvægge på sydøst- og sydvestvendte gavle	445
Nybyggeri neurologiske patienter, rådighedsbeløb	4.665
Parkeringshus, kølecentral og nødstrømsanlæg ifm. neurorehabiliteringshus	4.404
Bygherrerådgivning og projektkonkurrence for neurorehabiliteringshus	1.174
Respirations Center Øst (RCØ)	1.943
Videnscenter for ryg sygdomme og neurologi m.m.	2.114
Ændring i optageområder	2.265
Asbestsanering i bygning 05	1.572
Mindre projekter med statslig medfinansiering	490
Tilgængelighedsprojekt	1.055
Naturstengulv, forhal - udbedringsarbejder (forligssag)	3.200
Ramme til renoveringsprojekter 2012	4.274
Etablering af nye rammer til Dansk Hovedpinecenter	1.796
Forebyggelse af vandskader efter skybrud	766
Ramme til standardiseret medicoteknisk udstyr 2012-13	-5

Overførsler på investeringsområdet 2012-2013

Hele 1000 kr.	Endelig opgørelse 2012
Helsingør Hospital	3.282
Lokal investeringsramme	1.568
Forebyggelse af vandskader efter skybrud	1.064
Medicoteknik 2011 - rammebevilling	458
Rammebevilling - Medicoteknisk apparatur 2012	192
Herlev Hospital	206.853
Onkologisk ambulatorium	39.730
Transformere til eksisterende nødstrømsanlæg	4.809
Projektforslag for nyt nødstrømsanlæg	5.000
Forebyggelse af vandskader efter skybrud	750
Rammebevilling - Medicoteknisk apparatur 2012	2.001
DIMS - Rammebevilling - Medicoteknisk apparatur 2012	210
Anskaffelse af urologisk robot, Herlev	-310
Energibesparende foranstaltninger 2010 (4 enkeltproj.)	7.618
Etablering kvinde/barn center (B 2010-11)	375
Gastroenheden, endoskopi- og ambulatoriekapacitet (B 2010-11) inkl. TB	13.540
Herlev Hospital - flytning og rokader (2010-11)	2.816
Medicoteknik 2010 (SPECT/CT scanner)	-590
Medicoteknik 2011 - rammebevilling	-229
Mindre projekter med statslig medfinansiering	13.625
Onkologisk ambulatorium - projektforslag (hp)	33
PET/CT scanner (klinisk fysiologisk afd)	6.004
Renovering Radiokemisk Laboratorium	150
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	3.859
Udskiftning af Stråleacceleratorer på Herlev Hospital	-87
Udvidelse af operationskapaciteten (hp)	5.934
Ventilationsanlæg og hovedstrømforsyning (hp) - lånefinansieres	71.482
Sag nr. 11 på RR d.15. november 2011	9.250
Samling af urologiske funktioner	7.703
Ramme til medicoteknisk udstyr 2012-13	-4.844
Ramme til renoveringsprojekter 2012	4.397
Ramme til energibesparende foranstaltninger - efterår 2012 (lånefinansieret)	12.844
Ramme til standardiseret medicoteknisk udstyr 2012-13	-462
Ombygninger og apparatur ifm. patologiflytninger	1.246
Hillerød Hospital	39.933
Lokal investeringsramme	13.541
Forebyggelse af vandskader efter skybrud	1.885

Overførsler på investeringsområdet 2012-2013

Hele 1000 kr.	Endelig opgørelse 2012
Rammebevilling - Medicoteknisk apparatur 2012	975
Energibesparende foranstaltninger 09 (Ventilation & Belysning)	3.748
Ombygning og rokader på Hillerød Hospital	-535
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	1.288
Fjernvarmekøling	5.056
Belysningsanlæg (lånefinansieret)	1.287
Ramme til renoveringsprojekter 2012	4.254
Patienthotel	7.649
Ramme til medicoteknisk udstyr 2012-13	811
Ramme til standardiseret medicoteknisk udstyr 2012-13	-26
Hvidovre Hospital	186.015
Lokal investeringsramme	6.767
Tagaptering, bygning 1&2	45.977
Forebyggelse af vandskader efter skybrud	12.591
PET/CT-scanner	3.734
Dialysesatellit (B2010-11)	17.792
Medicoteknik 2011 - rammebevilling	1.596
Udvidelse af kirurgisk ambulatorium B2010	46.667
Udvidelse af operationskapacitet B2010	17.717
Udvidelse og modernisering af sterilcentral B2010	3.104
Medicoteknisk apparatur - lånepulje 10	3.542
Flytning og udvidelse af blodbankfunktionen	12.928
Skadesforebyggende tiltag	242
Ramme til medicoteknisk udstyr 2012-13	-23
Ramme til renoveringsprojekter 2012	4.052
Renovering af tag og ventilationsanlæg på undervisningsbygning	2.840
Renovering tage og ventilationsanlæg B2010	4.919
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	358
Ombygninger og apparatur ifm. patologiflytninger	763
Ramme til standardiseret medicoteknisk udstyr 2012-13	432
Ramme til anskaffelse af el-senge	18
IT-, Medico- og Telefonivirksomheden	99.730
IT-strategi	99.523
Ramme til standardiseret medicoteknisk udstyr 2012-13	207
Den Præhospitale Virksomhed	1.934
Lokal investeringsramme	1.934

Overførsler på investeringsområdet 2012-2013

Hele 1000 kr.	Endelig opgørelse 2012
Region Hovedstadens Apotek	3.168
Lokal investeringsramme	2.543
Energibesparende investeringer 09 (el)	625
Region Hovedstadens Psykiatri	36.706
Lokal investeringsramme	177
Psyk Center HVH (Enestuer mm.)	19.061
Udvidet kapacitet PC Ballerup	4.896
Psyk Center Glostrup/Retspsykiatri (Enestuer mm.)	1.706
Modernisering af badeværelser, udgiftsbevilling	4.434
Rammebevilling - Medicoteknisk apparatur 2012	520
Anden etape af renovering af tage på PC Glostrup	-2.253
Psyk. Center Ballerup, akutmodtagelse og enestuer (B2010-11)	5.176
Udbygning enestuer, udgiftsbevilling	637
Udbygning og modernisering, Retspsykiatrien, udgiftsbevilling	47
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	213
Sengepladser B&U PC Glostrup - egenfinansiering	248
Ramme til renoveringsprojekter 2012	1.843
Rigshospitalet	28.267
Lokal investeringsramme	17.256
Medicoteknik 2011 - rammebevilling	1.738
Forarbejder vedr. omlægning og fornyelse af forsyningsområdet	8.500
Ramme til medicoteknisk udstyr 2012-13	-11.133
Ramme til renoveringsprojekter 2012	8.829
Udvidelse af intensivkapacitet	1.740
Rammebevilling - Medicoteknisk apparatur 2012	2.291
Rigshospitalet - flytning og rokader	753
Udskiftning af vinduer (lånefinansieret)	634
Ombygning og apparatur ifm. patologiflytninger	817
Ramme til standardiseret medicoteknisk udstyr 2012-13	-3.088
Anskaffelse af hyperpolarisator	-71
Fælles projekter - sundhedsområdet	70.419
Effektiviseringstiltag, pulje	21.700
Renoveringspulje	9.600
REFLEX (Økonomi-, indkøbs- og logistiksystem)	34.620
REFLEX (etablering af regionalt lager)	16.656
Kraghaveejendommene, byggemodningsbidrag	-5.000

Overførsler på investeringsområdet 2012-2013

Hele 1000 kr.	Endelig opgørelse 2012
Salg af ejendom/ grund ved Skibbyhøj	-400
Grønnemosecentret - netto salgsindtægt	-10.857
Salg af jordarealer	-2.000
Anskaffelse og installation af info-TV skærme til regionens hospitaler	6.100
Socialpsykiatri (RHP)	17.506
Investeringsramme	17.506
Den Sociale Virksomhed	13.330
Investeringsramme	13.330
Administration	1.100
Lokal investeringsramme	1.100
I alt	1.082.274

10. Investeringsoversigt

Investeringsoversigten er opdelt på hospitaler, virksomheder mv. samt underopdelt på de enkelte investeringsprojekter, som disse fremgår af økonomirapporterne. For det enkelte projekt er der så vidt muligt angivet oplysninger om det oprindelige budget, det korrigerede budget, forbrug registreret under anlæg (dranst 3) hhv. drift (dranst 1), projektets samlede bevilling, dato for bevillingsafgivelse i regionsrådet, forbrug før 2012, det akkumulerede forbrug samt projektets status, dvs. hvorvidt projektet er afsluttet eller ikke afsluttet.

På investeringssiden viser regnskabet et forbrug på 2.177 mio. kr., hvortil skal lægges de investeringsudgifter på 126 mio. kr., der er afholdt over driftsrammen. Når der sammenlignes med det korrigerede investeringsbudget for 2012 på 2.407 mio. kr., svarer det til et mindreforbrug på samlet 104 mio. kr.

Hovedparten af mindreforbruget er genbevilget i 1. økonomirapport 2013 og hidrører fra tidsforskydninger i projekterne. Samlet set er der blevet genbevilget 1.082 mio. kr., hvoraf 1.032 mio. kr. blev varslet i 4. økonomirapport 2012.

Der er i 2012 færdiggjort og afsluttet en lang række projekter, hvoraf 27 overstiger 10 mio. kr. I forbindelse med den endelige godkendelse af regnskab 2012 i september måned forventes disse 27 investeringsregnskaber at blive forelagt til endelig godkendelse med en særskilt revisionspåtegning. Projekter under 10 mio. kr. revisionspåtegnes ikke særskilt.

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

Årsregnskab 2012

Hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Korrigeret budget 2012 efter 4. ØR	Regnskab 2012 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3)	Samlet bevilling	Dato for bevilnings-afgivelse	Status på investerings-arbejdet/-projektet	Regnskab 2012 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 1
Amager Hospital										
Lokal investeringsramme	4.389	11.600	8.706					Afsluttet	0	0
Samling på Italiensvej	13.100	5.000	3.506	585	4.091	30.000	RR 21.06.2011	Ikke afsluttet	0	0
Forebyggelse af vandskader efter skybrud		0	462			1.700	RR 03.03.2012	Ikke afsluttet	0	0
Mindre projekter med statslig medfinansiering		1.700	1.721	312	2.033	2.000	RR 17.08.2010	Afsluttet	0	0
Samling og modernisering af skadestue og akutmodtagelse		3.000	2.491	34.984	37.475	40.000	RR 27.10.2009	Ikke afsluttet	0	0
Ramme til standardiseret medicoteknisk udstyr 2012-13		4.000	3.795			4.500	RR 23.10.2012	Ikke afsluttet	0	0
Ramme til renoveringsprojekter i 2012 og 2013		0	0			500	RR 19.06.2010	Ikke afsluttet		
Medicoteknik 2010		0	0			1.400	RR 23.03.2010	Ikke afsluttet		
Miljøforbedrende og energibesparende investeringer (ventilationsanlæg)		0	0			480	RR 30.10.2007	Ikke afsluttet		
Ramme til medicoteknisk udstyr		0	0							
Amager Hospital	17.489	25.300	20.681	35.881	43.599	80.580			0	0
Bispebjerg Hospital										
Lokal investeringsramme	21.410	51.300	62.239							
Tekniske anlæg (vaskemaskiner til centralvaskeriet)		1.500	674	2.459	3.132	3.900	RR 28.04.2009	Afsluttet	0	0
Energibesparende foranstaltninger 2010		600	45	1.070	1.115	15.870	RR 22.12.2009	Ikke Afsluttet	0	0
Mindre projekter med statslig medfinansiering - ombygninger på anæstesiologisk afd.		0	465	7.157	7.622	6.500	RR 17.08.2010	Afsluttet	0	0
Mindre projekter med statslig medfinansiering - udskiftning af vinduer		0	872	9.264	10.136	10.000	RR 17.08.2010	Afsluttet	0	0

Årsregnskab 2012

Hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Korrigeret budget 2012 efter 4. ØR	Regnskab 2012 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3)	Samlet bevilling	Dato for bevilnings-afgivelse	Status på investerings-arbejdet/-projektet	Regnskab 2012 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 1
Udskiftning af klimaskærm i hall, bygning 60		0	651	4.673	5.324	4.500		Afsluttet	0	0
Projektforslag om konvertering af fjernvarme		1.100	540	0	540	2.000	RR 01.02.2011	Ikke afsluttet	0	0
Medicoteknik 2011 - rammebevilling		3.200	2.039	6.585	8.624	9.813	RR 01.02.2011	Ikke afsluttet	149	15
CT-scanner, bygninger mv.		345	519	655	1.174	1.000		Ikke afsluttet	0	0
Køl i bygning 7 (lånefinansieret)		2.000	3.196	423	3.620	5.500	RR 25.10.2011	Ikke afsluttet	0	0
LED lys i tunnel (lånefinansieret)		200	375	0	375	4.200	RR 25.10.2011	Ikke afsluttet	0	0
Køl i centralkøkken (lånefinansieret)		500	49	0	49	2.800	RR 25.10.2011	Ikke afsluttet	0	0
Rammebevilling medicoteknisk udstyr 2012		4.000	4.958	0	4.958	5.084		Ikke afsluttet	0	0
Ramme til medicoteknisk udstyr 2012-13		5.100	1.620	0	1.620	3.960	RR 19.06.2012	Ikke afsluttet	0	0
Ramme til standardiseret medicoteknisk udstyr 2012-13		2.500	4.390	0	4.390	5.470		Ikke afsluttet	0	0
Ramme til renoveringsprojekter 2012		4.200	4.317	0	4.317	5.200		Ikke afsluttet	0	0
Ramme til etablering af 200 senge på intensiv		2.500	0	0	0	5.000	RR 23.10.2012	Ikke afsluttet	70	0
Energibesparende foranstaltninger - forsatsvinduer i pavillion - 2012		0	2.578	0	2.578	2.700		Ikke afsluttet	0	0
Energibesparende foranstaltninger - forsatsvinduer bygn. 20 - 2012		0	290	0	290	4.700		Ikke afsluttet	0	0
Energibesparende foranstaltninger - Pumper - 2012		5.000	542	0	542	600		Ikke afsluttet	0	0
Etablering af pavillon ved akutmodtagelsen		3.000	583	0	583	15.000	RR 23.10.2012	Ikke afsluttet	0	0
CT-scanner, apparatur		0	0	9.990	9.990	10.000		Ikke afsluttet	0	0
Psykiatri Planlægningsområde Byen på Bispebjerg matrikel	26.000	6.000	0					Ikke afsluttet	0	0
Psykiatri Planlægningsområde Byen på Bispebjerg matrikel - totalforsikring		2.200						Ikke afsluttet	0	0

Årsregnskab 2012

Hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Korrigeret budget 2012 efter 4. ØR	Regnskab 2012 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3)	Samlet bevilling	Dato for bevilnings-afgivelse	Status på investerings-arbejdet/-projektet	Regnskab 2012 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 1
Nyt Hospital Bispebjerg (kvalitetsfundsbyggeri)	20.000	0	0					Ikke afsluttet	0	0
Ansøgning til regeringens ekspertpanel		2.000	1.018	10.039	11.057	12.000	RR 25.05.2010	Ikke afsluttet	0	0
Gennemførelse af helhedsplankonkurrencen for BBH		21.500	30.797	0	30.797	26.000		Ikke afsluttet	0	0
Kvalitetsfundsprojekt - totalforsikring		6.400								
Øvrige			980							
Bispebjerg Hospital	67.410	125.145	123.738	52.315	112.834	161.797			219	15
Bornholms Hospital										
Lokal investeringsramme	814	3.600	3.174		3.174				0	0
MR-scanner	0	16.800	15.667	0	15.667	16.800	06.03.2012	Ikke afsluttet	0	0
							23.03.2010,			
Helikopterplads (4. ØR 07 brutto 8,3 mio)	0	209	195	4.391	4.586	4.600	17.08.2010	Afsluttet	0	0
Medicoteknik 2011 - rammebevilling	0	3.300	3.165	0	3.165	3.300	01.02.2011	Afsluttet	0	0
Mindre projekter med statslig medfinansiering	0	1.047	1.171	12.953	14.125	14.000	RR 17.08.2010	Afsluttet	0	0
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	0	6.321	6.309	3.679	9.988	10.000	26.10.2010	Afsluttet	0	0
Søvandskøling med solceller m.v.	0	9.193	10.030	0	10.030	13.146	RR 25.10.2011	Ikke afsluttet	0	0
Varmt brugsvand (lånefinansieret)	0	720	720	0	720	720	RR 25.10.2011	Afsluttet	0	0
Ramme til medicoteknisk udstyr 2012-13	0	3.200	1.542	0	1.542	3.510	RR 19.06.2012	Ikke afsluttet	0	0
Ramme til standardiseret medicoteknisk udstyr 2012-13	0	5.180	3.044	0	3.044	5.653	23.10.2012	Ikke afsluttet	2.136	0
Ramme til renoveringsprojekter 2012	0	1.471	1.471	0	1.471	10.800	19.06.2012	Ikke afsluttet	0	0
Ramme til anskaffelse af el-senge	0	400	0	0	0	1.000	23.10.2012	Ikke afsluttet	387	0
Øvrige			493							
Bornholms Hospital	814	51.440	46.981	21.024	67.511	83.529			2.523	0

Årsregnskab 2012

Hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Korrigeret budget 2012 efter 4. ØR	Regnskab 2012 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3)	Samlet bevilling	Dato for bevilnings-afgivelse	Status på investerings-arbejdet/-projektet	Regnskab 2012 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 1
Frederiksberg Hospital										
Lokal investeringsramme	3.665	6	6	0	6	6	Jan. - 2012 26.06.2007 18.12.2007	Afsluttet	0	0
Ramme til medicoteknisk udstyr	0	148	0	14.331	14.331	14.500	28.10.2008	Ikke afsluttet	0	0
Kræftbehandling - rammebev. < 2,5 mio. kr.	0	0	0	1.351	1.351	1.500	24.09.2009	Ikke afsluttet	0	0
Medicoteknik 2010	0	0	7	5.918	5.924	6.100	Jan-2010	Afsluttet	0	0
Mindre projekter med statslig medfinansiering - udskiftning af ventilationsanlæg bygning 60	0	3.276	3.231	224	3.455	3.500	RR 14.12.2012	Afsluttet	0	0
Mindre projekter med statslig medfinansiering - ombygning af bygning 21 stuen til M-amb.	0	721	844	3.179	4.023	3.900	RR 14.12.2012	Afsluttet	0	0
Mindre projekter med statslig medfinansiering - udskiftning af vinduer bygning 10	0	594	307	6.006	6.312	6.600	RR 17.08.2010	Ikke afsluttet	0	0
Mindre projekter med statslig medfinansiering - udskiftning af ventilationsanlæg bygning 30	0	1.900	1.782	0	1.782	1.900	RR 17.08.2010	Ikke afsluttet	0	0
Mindre projekter med statslig medfinansiering - udskiftn. af bækkenvasker og instrumentopv.	0	2.500	2463	0	2.463	2.500	RR 17.08.2010	Ikke afsluttet	0	0
Rammebevilling til renoveringsproj. i 2012 og 2013 - opgradering af FRH's CTS-anlæg	0	900	900	0	900	900	RR 12.06.2012	Afsluttet	0	0
Rammebevilling til renoveringsproj. i 2012 og 2013 - etablering af HPFI-relæer	0	800	776	0	776	800	RR 12.06.2012	Afsluttet	0	0
Medicoteknisk apparatur 2012	0	2.535	675	0	675	4.035		Afsluttet	0	0
Forebyggelse af vandskader efter skybrud	0	2.385	347	0	347	2.385		Ikke afsluttet	0	0
Ramme til medicoteknisk udstyr 2012-2013	0	6.635	4.670	0	4.670	13.535	19.06.2012	Ikke afsluttet	0	0

Årsregnskab 2012

Hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Korrigeret budget 2012 efter 4. ØR	Regnskab 2012 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3)	Samlet bevilling	Dato for bevilnings-afgivelse	Status på investeringsarbejdet/-projektet	Regnskab 2012 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 1
Ramme til standardiseret medicoteknisk udstyr 2012-2013	0	4.061	5.218	0	5.218	5.310	19.06.2012 23.10.2012	Afsluttet	0	0
Ekstern finansieret forskning - Aurora M90			497		497			Fondsfinansieret	0	0
Ekstern finansieret forskning - Aurora M90			-497		-497			Fondsfinansieret	0	0
Udvidelse af den urologiske kapacitet	0	0	0	22.268	22.268	22.300	13.08.2009	Afsluttet i 2011	0	0
Frederiksberg Hospital	3.665	26.461	21.224	53.275	74.499	89.771			0	0
Frederikssund Hospital										
Lokal investeringsramme	661	1.900	2.711	0	2.711	1.900	20.09.2011	Afsluttet	0	0
Rammebevilling - Medicoteknisk apparatur 2012	0	554	522	0	522	554	1. ØR	Afsluttet	0	0
Ramme til medicoteknisk udstyr 2012 - 2013	0	1.188	2.179	0	2.179	1.188	3. ØR	Afsluttet	0	0
Ramme til standardiseret medicoteknisk udstyr 2012-13	0	80	80	0	80	80	3. ØR	Afsluttet	0	0
Ramme til renoveringsprojekter 2012	0	1.300	1.300	0	1.300	1.300	RR 19.06.2012	Afsluttet	0	0
Frederikssund Hospital	661	5.022	6.792	0	6.792	5.022			0	0
Gentofte Hospital										
Lokal investeringsramme - oprindeligt budget	17.165	41.350	33.382			44.200		Ikke afsluttet		
Lokal investeringsramme - Patientnære foranstaltninger, køb af el-senge mv. (obs først udmeldt som drift)						5.300		Ikke afsluttet		
Lokal investeringsramme - Mindre renovering (midler afsat på regionens driftsramme - investeringsandel)						2.000		Ikke afsluttet		
Lokal investeringsramme - TB-bus - overført til 2013						5.000		Ikke afsluttet		
Følgeudg. til færdiggørelse af nybyggeriet samt midlertidig standsning af fase 1		4.000	0	9.550	9.550	17.800	RR 28.04.2009	Ikke afsluttet		

Årsregnskab 2012

Hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Korrigeret budget 2012 efter 4. ØR	Regnskab 2012 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3)	Samlet bevilling	Dato for bevilnings-afgivelse	Status på investerings-arbejdet/-projektet	Regnskab 2012 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 1
1. Patientbygning, (1. deletape af renovering/ombygning)		115.100	109.120	71.205	180.325	220.000	RR 27.10.2009 RR 22.03.2011	Ikke afsluttet		
Energibesparende foranstaltninger 2010		3.000	1.737	1.100	2.836	21.300	RR 22.12.2009	Ikke afsluttet		
Mindre projekter med statslig medfinansiering, Vinduesudskiftning ND, C, Æ, J		4.190	4.475	6.710	11.185	10.900	RR 17.08.2010	Afsluttet		
Renoveringsprojekter fra renoveringspuljen 2010		495	500	705	1.205	3.000	RR 26.10.2010	Ikke afsluttet		
Grundvandskøl, solceller og grønne tage		1.900	557	0	557	8.900	RR 25.10.2011	Ikke afsluttet		
Renovering/ombygning mhp. indflytning af ny HRU-virksomhed (PAO)		20.200	23.375	663	24.038	23.200	RR.20.09.2011	Ikke afsluttet		
Forebyggelse af vandskader efter skybrud		300	550	0	550	2.700	FU 24.01.2012	Ikke afsluttet		
Ramme til renoveringsprojekter 2012		10.000	474	0	474	10.000	RR 19.06.2012	Ikke afsluttet		
Ramme til energibesparende foranstaltninger - efterår 2012 (lånefinansieret)		5.100	236	0	236	5.100	RR 23.10.2012	Ikke afsluttet		
Medicoteknik 2011 - rammebevilling		999	918	7.601	8.518	8.600	RR 01.02.2011	Afsluttet		
Rammebevilling - Medicoteknisk apparatur 2012		4.950	3.851	0	3.851	4.950	RR 06.03.2012	Ikke afsluttet		
Ramme til medicoteknisk udstyr 2012-13		8.400	7.899	0	7.899	8.700	RR 19.06.2012	Ikke afsluttet		
Ramme til standardiseret medicoteknisk udstyr 2012-13		4.339	5.145	0	5.145	5.400	RR 19.06.2012	Ikke afsluttet		
Gentofte Hospital	17.165	224.324	192.219	97.534	256.370	407.050			0	0
Glostrup Hospital										
Lokal investeringsramme	10.200	22.200	9.912	0	9.912	22.200	RR 20.09.2011	Afsluttet	0	0
Lokal inv.ramme: Apparaturanskaffelser overført fra 2011		3.292	4.167	0	4.167	3.292	RR 19.06.2012	Afsluttet	0	0

Årsregnskab 2012

Hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Korrigeret budget 2012 efter 4. ØR	Regnskab 2012 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3)	Samlet bevilling	Dato for bevilnings-afgivelse	Status på investerings-arbejdet/-projektet	Regnskab 2012 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 1
Lokal inv.ramme: CT-scanner tidsforskydning overført fra 2011		4.000	4.232	0	4.232	4.000	RR 19.06.2012	Afsluttet	0	0
Lokal inv.ramme: Regionalpulje, 7 mio.kr.		0	7.044	0	7.044	0	RR 11.12.2012	Afsluttet	0	0
Lokal inv.ramme: Øjenafd., indflytning fra Frederiksberg		700	195	0	195	4.800	RR 10.04.2012	Ikke afsluttet	0	0
Lokal inv.ramme: Søvnepnø, udvidelse af kapacitet		6.575	5.617	0	5.617	7.375	RR 10.04.2012	Ikke afsluttet	0	0
Lokal inv.ramme: Regionalpulje, 6 mio.kr.		0	5.359	0	5.359	6.000	RR 11.12.2012	ikke afsluttet	0	0
Lokal inv.ramme: Solvægge på sydøst- og sydvestvendte gavle		0	35	0	35	0	RR 19.06.2012	ikke afsluttet	0	0
Lokal inv.ramme: Spildevandshåndtering på Glostrup Hospital		0	0	0	0	0	RR 19.06.2012	Intet projekt	0	0
Nybyggeri neurologiske patienter, rådighedsbeløb	10.500	0	0	0	0	20.500	RR 21.09.2010 RR 20.09.2011	Ikke afsluttet	0	0
Nybyggeri neurologiske patienter, udbud bygherrerådgivning*		2.800	5.658	0	5.658	3.700	RR 20.09.2011	Afsluttet	0	0
Nybyggeri neurologiske patienter - totalforsikring*		1.435	1.399	0	1.399	1.435	RR 10.4.2012	Afsluttet	0	0
Parkeringshus ifm. nyt rehabiliteringshus*		1.600	2.296	0	2.296	1.600	RR 20.09.2011	Afsluttet	0	0
Parkeringshus, kølecentral og nødstrømsanlæg ifm. neurorehabiliteringshus		1.100	0	0	0	93.400	FU 14.08.2012	Ikke afsluttet	0	0
Bygherrerådgivning og projektkonkurrence for neurorehabiliteringshus		3.100	0	0	0	13.000	FU 14.08.2012	Ikke afsluttet	0	0
Respirations Center Øst (RCØ)	4.000	16.399	16.156	16.201	32.357	34.235	16	Ikke afsluttet	0	0
Videnscenter for rygsgygdomme og neurologi m.m.	8.000	19.359	19.545	24.741	44.286	46.430	RR 17.8.2010 sag	Ikke afsluttet	0	0

Årsregnskab 2012

Hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Korrigeret budget 2012 efter 4. ØR	Regnskab 2012 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3)	Samlet bevilling	Dato for bevilnings-afgivelse	Status på investerings-arbejdet/-projektet	Regnskab 2012 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 1
							5			
							RR 28.4.2009 sag			
Ændring i optageområder	3.000	9.275	8.010	10.000	18.010	20.310	8	Ikke afsluttet	0	0
Forebyggelse af vandskader efter skybrud		2.000	1.234	0	1.234	2.000	FU 24.01.2012	Ikke afsluttet	0	0
Rammebevilling - Medicoteknisk apparatur 2012		4.885	9.441	0	9.441	4.885	RR 06.03.2012	Afsluttet	0	0
Asbestsanering i bygning 05		10.838	9.366	4.662	14.028	15.600	RR 25.10.2011	Ikke afsluttet	0	0
Medicoteknik 2011 - rammebevilling*		4.351	3.821	6.419	10.240	10.500	RR 1.2.2011	Afsluttet	0	0
							RR 17.8.2010 sag			
Mindre projekter med statslig medfinansiering		2.443	2.253	4.057	6.310	6.800	17	Ikke afsluttet	0	0
Tilgængelighedsprojekt		1.170	1.515	2.430	3.945	5.000	RR 21.6.2011	Ikke afsluttet	0	0
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010		3.380	3.459	1.621	5.080	5.000	RR 26.10.2010	Afsluttet	0	0
Naturstengulv, forhal - udbedringsarbejder (forligs-sag)		0	0		0	3.200	RR 19.6.2012	Ikke afsluttet	0	0
Ramme til medicoteknisk udstyr 2012-13		4.040	0		0	4.900	RR 19.06.2012	Afsluttet	0	0
Ramme til standardiseret medicoteknisk udstyr 2012-13		2.478	2.483		2.483	4.100	RR 19.06.2012 RR 23.10.2012	Ikke afsluttet	0	0
Ramme til renoveringsprojekter 2012		200	226		226	7.800	RR 19.06.2012	Ikke afsluttet	0	0
Etablering af nye rammer til Dansk Hovedpinecenter		500	204		204	2.000	RR 19.06.2012	Ikke afsluttet	0	0
Ramme til anskaffelse af 30 el-senge		0	0		0	900	RR 23.10.2012	Ikke afsluttet		
Øvrige			-2.369		-2.369					
Glostrup Hospital	35.700	128.120	121.258	70.131	191.389	354.962			0	0
Helsingør Hospital										
Lokal investeringsramme	535	2.435	1.203			2.435		Ikke afsluttet		

Årsregnskab 2012

Hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Korrigeret budget 2012 efter 4. ØR	Regnskab 2012 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3)	Samlet bevilling	Dato for bevilnings-afgivelse	Status på investerings-arbejdet/-projektet	Regnskab 2012 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 1
Forebyggelse af vandskader efter skybrud		400	236			1.300	RR 06.03.2012	Ikke afsluttet		
Rammebevilling - Medicoteknisk apparatur 2012		515	323			515		Ikke afsluttet		
Medicoteknik 2011 - rammebevilling		1.000	911	132	1.043	1.500	RR 01.02.2011	Ikke afsluttet		
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010		91	0	670	670	900	RR 26.10.2010	Afsluttet		
Ramme til renoveringsprojekter 2012		500	451		451	500	RR 19.06.2012	Afsluttet		
Helsingør Hospital	535	4.941	3.124						0	0
Herlev Hospital										
Energibesparende foranstaltninger 2010 (4 enkelt-proj.)		0	900		1.500	9.200	RR 22.12.2009	Ikke afsluttet		
Mindre projekter med statslig medfinansiering		5.000	5.800		7.400	21.000	RR 17.08.2010	Ikke afsluttet		
Forebyggelse af vandskader efter skybrud		0	0		0	800	RR 06.03.2012	Ikke afsluttet		
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010		3.000	3.100		3.100	7.000	RR 26.10.2010	Ikke afsluttet		
Ramme til energibesparende foranstaltninger - efterår 2012 (lånefinansieret)		0	100		100	12.900	RR 23.10.2012	Ikke afsluttet		
Lokal investeringsramme	18.200	45.600	33.800		33.800			Ikke afsluttet		
Ultralydsbaseret system til billedvejledt strålebeh. ELEKTA		0	1.400		1.400	1.400	4. ØR 2011	Ikke afsluttet		
Byggearbejder, inventar mv. på 123 palliativt senge-afsnit		0	3.600		3.600	5.200	3. ØR 2011	Ikke afsluttet		
Opgradering stråleaccelerator		0	8.100		8.100	8.100	3. ØR 2012	Ikke afsluttet		
Ombygning på klin.fys. Afdeling		0	4.100		4.100	10.500	3. ØR 2012	Ikke afsluttet		
Overflytning af medicoteknisk pulje fra Hillerød Hospital vedr. apparaturindkøb til klin. mikrobiologi (Kiestra		0	4.200		4.200	3.800	4. ØR 2012	Ikke afsluttet		

Hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Korrigeret budget 2012 efter 4. ØR	Regnskab 2012 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3)	Samlet bevilling	Dato for bevilnings-afgivelse	Status på investerings-arbejdet/-projektet	Regnskab 2012 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 1
udsaningsrobot)							RR 28.04.2009 RR 22.06.2010 RR			
Onkologisk ambulatorium inkl projektforslag	32.500	30.000	29.300		61.000	113.500	24.05.2011	Ikke afsluttet		
Transformere til eksisterende nødstrømsanlæg		0	100		200	5.000	RR 20.09.2011	Ikke afsluttet		
Projektforslag for nyt nødstrømsanlæg		0	0		0	5.000	RR 20.09.2011	Ikke afsluttet		
Etablering kvinde/barn center (B 2010-11)		0	100		27.800	28.000	RR 27.10.2009	Ikke afsluttet		
Gastroenheden, endoskopi- og ambulatoriekapacitet (B 2010-11) inkl. indl.forarb. og TB		44.000	40.300		64.400	80.800	RR 26.05.2009 RR 17.08.2010 RR 22.03.2011	Ikke afsluttet		
Herlev Hospital - flytning og rokader (2010-11)		3.800	1.500		49.300	53.000	RR 26.10.2010 RR 22.05.2012	Ikke afsluttet		
PET/CT scanner (klinisk fysiologisk afd)		18.000	34.300		34.500	40.500	RR 01.02.2011 RR 21.08.2012	Ikke afsluttet		
Renovering Radiokemisk Laboratorium		400	200		4.800	4.800	1. ØR 2011	Ikke afsluttet		
Udvidelse af operationskapaciteten (hp)		0	10		27.700	29.000	RR 11.03.2008	Ikke afsluttet		
Ventilationsanlæg og hovedstrømforsyning (hp) inkl TB - lånefinansieres		0	9.000		68.100	123.100	RR 20.05.2008 RR 22.03.2011	Ikke afsluttet		
Samling af urologiske funktioner		10.000	10.300		10.300	18.000	RR 22.05.2012	Ikke afsluttet		
Ombygninger og apparatur ifm. patologiflytninger		3.400	2.200		2.200	3.400	RR 22.05.2012	Ikke afsluttet		
Rammebevilling til renoveringsprojekter 2012		1.000	-400		-400	4.000	RR 19.06.2012	Ikke afsluttet		
Rammebevilling - Medicoteknisk apparatur 2012		0	10.000		10.000	12.000	RR 06.03.2012	Ikke afsluttet		

Årsregnskab 2012

Hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Korrigeret budget 2012 efter 4. ØR	Regnskab 2012 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3)	Samlet bevilling	Dato for bevilnings-afgivelse	Status på investerings-arbejdet/-projektet	Regnskab 2012 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 1
DIMS - Rammebevilling - Medicoteknisk apparatur 2012		0	500		500	700	RR 06.03.2012	Ikke afsluttet		
Anskaffelse af urologisk robot, Herlev		0	1.400		19.900	19.600	RR 26.10.2010	Ikke afsluttet		
Medicoteknik 2010 (SPECT/CT scanner)		0	200		16.800	16.200	RR 23.03.2010	Ikke afsluttet		
Medicoteknik 2011 - rammebevilling		0	2.500		14.200	14.000	RR 01.02.2011	Ikke afsluttet		
Udskiftning af Stråleacceleratorer på Herlev Hospital		0	0		22.600	22.500	RR 14.12.2010	Ikke afsluttet		
Sag nr. 11 på RR d. 15.11.11		0	2.300		2.300	11.500	RR 15.11.2011	Ikke afsluttet		
Ramme til medicoteknisk udstyr 2012-13		8.900	15.700		15.700	22.500	RR 19.06.2012	Ikke afsluttet		
Ramme standardiseret medicoudstyr 2012-13		13.900	14.400		14.400	13.900	RR 19.06.2012	Ikke afsluttet		
Flytning fra øvrig drift - (sag 1472 ramme til ekstraordinære anskaffelser i 3. ør 2012)		0	3.400		3.400	11.500	3. + 4. ØR 2012	Ikke afsluttet		
Ramme til anskaffelse af 500 el-senge		0	0			15.500	RR 23.10.2012	Ikke afsluttet		
Nyt Hospital Herlev	69.000	85.900	65.280					Ikke afsluttet	323	
Herlev Hospital	119.700	272.900	307.690	0	537.000	747.900			323	0
Hillerød Hospital										
Lokal investeringsramme	8.600	66.794	52.878	0	52.878	66.794			375	0
Forebyggelse af vandskader efter skybrud		2.500	1.015	0	1.015	2.900	RR 06.03.2012	Ikke afsluttet	0	0
Rammebevilling - Medicoteknisk apparatur 2012		9.400	8.375	0	8.375	9.400	RR 06.03.2012	Ikke afsluttet	0	0
Energibesparende foranstaltninger 09 (Ventilation & Belysning)		13.200	9.934	1.107	11.041	14.789	RR 18.08.2009	Ikke afsluttet	0	0
Ombygning og rokader på Hillerød Hospital		33.200	34.539	34.265	68.804	68.200	RR 26.10.2010	Ikke afsluttet	0	0
Medicoteknik 2010		1.100	2.083	10.701	12.784	12.000		Afsluttet	0	0
Medicoteknik 2011 - rammebevilling		7.417	7.033	3.433	10.466	10.817	RR 01.02.2011	Afsluttet	69	0

Årsregnskab 2012

Hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Korrigeret budget 2012 efter 4. ØR	Regnskab 2012 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3)	Samlet bevilling	Dato for bevilnings-afgivelse	Status på investerings-arbejdet/-projektet	Regnskab 2012 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 1
Mindre projekter med statslig medfinansiering		6.700	6.695	5.223	11.918	11.900	RR 17.08.2010	Afsluttet	0	0
MR- og CT-scanner		290	280	32.541	32.821	42.030	2004+2005	Afsluttet	0	806
Ombyggnings- og renoveringsarbejder		49	0	2.021	2.021	2.200		Afsluttet	0	0
Renovering af kloakanlæg, Hillerød		1.132	1.100	4.925	6.025	6.400	RR 20.05.2008	Afsluttet	0	345
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010		2.300	1.044	2.468	3.512	4.800	RR 26.10.2010	Ikke afsluttet	0	0
Fjernvarmekøling		400	144	0	144	5.200	RR 25.10.2011	Ikke afsluttet	0	0
Belysningsanlæg (lånefinansieret)		1.400	713	0	713	2.000	RR 25.10.2011	Ikke afsluttet	0	0
Sterilopvaskere (lånefinansieret)		500	500	464	964	1.000	RR 25.10.2011	Afsluttet	0	
Apparatur til akutmodtagelsen		2.000	1.999	0	1.999	2.000	RR 22.05.2012	Afsluttet	37	
Ramme til medicoteknisk udstyr 2012-13		6.240	2.429	0	2.429	6.240	RR 19.06.2012	Ikke afsluttet	3.000	
Ramme til standardiseret medicoteknisk udstyr 2012-13		6.214	0	0	0	6.214	RR 19.06.2012	Ikke afsluttet	6.240	
Ramme til renoveringsprojekter 2012		10.500	8.246	0	8.246	12.500	ØR3 2012	Ikke afsluttet	0	
Patienthotel		2.000	0	0	0	18.000	RR 23.10.2012	Ikke afsluttet	1.351	
Ramme til anskaffelse af 100 el-senge		0	0	0	0	2.500	RR 23.10.2012	Ikke afsluttet		
Nyt Hospital Nordsjælland - Kvalitetsfondsprojekt										
Ideoplæg og placering af Nyt Hospital Nordsjælland	9.000	5.100	5.100	6.474	11.574	18.000	RR 24.05.2011	Afsluttet		
Ideoplæg for opførelse af Nyt Hospital Nordsjælland		21.950	15.994	0	15.994	57.000	RR 24.03.2012	Ikke afsluttet		
Totalforsikring for kvalitetsfondsprojekter		8.185	7.983	0	7.983	8.185		Afsluttet		
Rådighedsbeløb, øvrige udgifter	27.000							Afsluttet		
Hillerød Hospital	44.600	208.571	168.084	103.622	271.706	391.069			11.072	1.151
Hvidovre Hospital										
Lokal investeringsramme	31.000	40.800	46.850	0	46.850	40.800		Afsluttet	0	0

Årsregnskab 2012

Hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Korrigeret budget 2012 efter 4. ØR	Regnskab 2012 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3)	Samlet bevilling	Dato for bevilnings-afgivelse	Status på investerings-arbejdet/-projektet	Regnskab 2012 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 1
Tagaptering, bygning 1&2	30.100	19.700	13.143	0	13.143	59.000	RR 20.09.2011		0	0
Isolationsstuer		7.200	7.167	72.847	80.014	80.000	RR 20.09.2011	Afsluttet	0	0
Forebyggelse af vandskader efter skybrud		1.500	1.179	0	1.179	13.800	RR 06.03.2012		0	0
Rammebevilling - Medicoteknisk apparatur 2012		6.000	5.702	0	5.702	6.000	RR 06.03.2012		0	0
PET/CT-scanner		7.500	13.266	0	13.266	17.000	RR 06.03.2012		0	0
Dialysesatellit (B2010-11)		9.800	11.841	637	12.478	30.300	RR 16.11.2010		0	0
Klinisk Mikrobiologisk afdeling (udstyr/inventar)		10.600	10.944	16.647	27.592	27.000	RR 22.06.2010	Afsluttet	0	0
Medicoteknik 2011 - rammebevilling		7.200	5.569	5.634	11.204	12.800	RR 00.00.2011		0	0
Renovering tage og ventilationsanlæg B2010		18.900	13.975	90.106	104.081	124.000	RR 27.10.2009		0	0
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010		5.100	4.781	1.548	6.329	9.200	RR 26.10.2010		0	2.513
Udvidelse af kirurgisk ambulatorium B2010		7.400	6.827	507	7.334	54.000	RR 15.11.2011		0	0
Udvidelse af operationskapacitet B2010		37.200	49.427	16.356	65.783	83.000	RR 02.02.2010		0	0
Udvidelse og modernisering af sterilcentral B2010		2.300	1.601	4.394	5.995	9.000	RR 26.05.2009		0	0
Medicoteknisk apparatur - lånepulje 10		3.400	3.040	2.717	5.758	9.300	RR 23.03.2010		0	0
Flytning og udvidelse af blodbankfunktionen		2.000	672	0	672	13.600	RR 25.10.2010		0	0
Skadesforebyggende tiltag		3.000	3.314	1.044	4.358	4.600	RR 25.10.2010		0	0
Ombygninger og apparatur ifm. patologiflytninger		12.500	11.737	0	11.737	12.500	RR 22.05.2012		0	0
Ramme til medicoteknisk udstyr 2012-13		9.900	7.213	0	7.213	12.900	RR 19.06.2012		0	0
Ramme til standardiseret medicoteknisk udstyr 2012-13		15.300	14.859	0	14.859	15.300	RR 23.10.2012		0	0
Ramme til renoveringsprojekter 2012		20.000	18.948	0	18.948	23.000	RR 23.10.2012		0	0
Renovering af tag og ventilation på Undervisningsbygningen		0	160	0	160	15.000	RR 12.06.2012		0	0
Udskiftning af olietanke		1.900	1.881	18.798	20.679	21.200	RR 22.12.2009	Afsluttet	0	0

Årsregnskab 2012

Hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Korrigeret budget 2012 efter 4. ØR	Regnskab 2012 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3)	Samlet bevilling	Dato for bevilnings-afgivelse	Status på investerings-arbejdet/-projektet	Regnskab 2012 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 1
Ramme til anskaffelse af 700 el-senge		0	3.182	0	3.182	14.000	RR 23.10.2012	Ikke afsluttet	0	0
Udarbejdelse af Byggeprogram		0	-1	3.925	3.924	4.000	RR 02.02.2010		0	0
Byggeprogram og konkurrence Kvalitetsfondsprojekt		3.200	12.030	1.334	13.364	15.600	RR 29.09.2011		0	0
Nyt Hospital Hvidovre	15.000	13.400	10.920							
Hvidovre Hospital	76.100	265.800	280.228	236.495	505.803	726.900			0	2.513
IT-, Medico- og Telefonvirksomheden (IMT)										
Lokal investeringsramme	-	115.000	4.507					Ikke afsluttet	90.284	-
IT-strategi	135.118	132.733	126.350				RR 06.03.2012	Ikke afsluttet	5.044	
Standardiseret medicot.	-	1.200	-				RR 19.06.2012	Ikke afsluttet	987	-
IT-, Medico- og Telefonvirksomheden (IMT)	135.118	248.933	130.857	-	-	-			96.315	-
Region Hovedstadens Apotek										
Lokal investeringsramme	7.000	4.600	7.457	0	7.457	4.600				
Energisparepulje	0	200	685	0	685	1.258		Ikke afsluttet	0	0
Cytostatikarobot	0	3.300	3.300	0	3.300	12.800		Ikke afsluttet	0	0
Region Hovedstadens Apotek	7.000	8.100	11.442	-	11.442	18.658			0	0
Region Hovedstadens Psykiatri										
Bygningsvedligeholdelse mv., pulje, KA - Ombygning										
Psykisk Center Ballerup m.v.		140	16	341	466	1.100	Budget 2007	Afsluttet	125	109
Renovering tage Psyk Center Hillerød		0	402	5.199	5.601	4.800	RR 27.10.2009	Afsluttet	0	0
Medicoteknik 2012		520	0	0	0	520	RR 06.03.2012	Afsluttet	0	0
Medicoteknik 2011 - rammebevilling		106	0	1.532	1.532	1.600	RR 25.01.2011	Afsluttet	0	0
Mindre projekter med statslig medfinansiering		136	130	7.164	7.294	7.300	RR 17.08.2010	Afsluttet	0	0
Modernisering af badeværelser, indtægtsbevilling		-4.924	-5.435	-3.886	-9.321	-9.700	RR 21.09.2010	Afsluttet	0	0

Årsregnskab 2012

Hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Korrigeret budget 2012 efter 4. ØR	Regnskab 2012 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3)	Samlet bevilling	Dato for bevilnings-afgivelse	Status på investerings-arbejdet/-projektet	Regnskab 2012 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 1
Modernisering af badeværelser, udgiftsbevilling		8.761	4.312	925	5.237	9.700	RR 21.09.2010	Ikke afsluttet	0	0
Psyk Center Glostrup/Retspsykiatri	2.800	4.050	2.352	13.795	16.147	18.050	RR 02.02.2010	Ikke afsluttet	0	0
Enestuer i lukket afsnit, Hvidovre	65.500	41.013	28.905	10.160	39.065	145.200	RR 02.02.2010	Ikke afsluttet	0	0
Akutmodtagelse og etablering af enestuer - Psyk Center Ballerup (2010)		35.143	29.967	62.121	92.088	105.000	RR 27.10.2009	Ikke afsluttet	0	0
Tilskud fra ISM, Enestuer GLO/HVH	-66.800	-47.266	-54.266	-22.285	-76.551	-157.250	RR 02.02.2010	Ikke afsluttet	0	0
Anden etape af renovering af tage på PC Glostrup		13.107	15.353	0	15.353	38.000	RR 28.02.2012	Ikke afsluttet	0	0
Udbygning enestuer, indtægtsbevilling		-2.263	-2.263	-23.878	-26.141	-25.400	RR 21.09.2010	Afsluttet	0	0
Udbygning enestuer, udgiftsbevilling		2.514	1.860	22.386	24.246	25.400	RR 21.09.2010	Ikke afsluttet	0	0
Udbygning og modernisering, Retspsykiatri, indtægtsbevilling		-1.094	-1.094	-6.544	-7.638	-8.000	RR 25.05.2010	Afsluttet	0	0
Udbygning og modernisering, Retspsykiatri, udgiftsbevilling		2.633	2.607	5.867	8.474	8.500	RR 25.05.2010	Ikke afsluttet	0	0
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010		1.419	1.197	4.681	5.878	6.100	RR 26.10.2010	Ikke afsluttet	0	0
Udvidet kapacitet PC Ballerup	50.000	200	101	0	101	60.000	RR 29.01.2013	Ikke afsluttet	0	0
Sengepladser B&U PC Glostrup, egenfinansering		3.500	3.043	0	3.043	3.500	RR 01.02.2011	Ikke afsluttet	0	0
Retspsykiatriske senge på BUC Glostrup, indtægtsbevilling		0	0	-13.800	-13.800	-13.800	RR 01.02.2011	Ikke afsluttet	0	0
Retspsykiatriske senge på BUC Glostrup, udgiftsbevilling		1.954	1.954	11.846	13.800	13.800	RR 01.02.2011	Ikke afsluttet	0	0
Renoveringspuljen 2012 (HPFI)		4.500	2.633	0	2.633	4.500	RR 19.06.2012	Ikke afsluttet	0	0
Lokal investeringsramme	10.700	11.337	11.187	0	11.187	11.337		Afsluttet	0	0
Kvalitetsfundsbyggeri på Sct. Hans	10.000	7.185	5.208	0	5.208	550.000		Ikke afsluttet	0	0

Årsregnskab 2012

Hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Korrigeret budget 2012 efter 4. ØR	Regnskab 2012 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3)	Samlet bevilling	Dato for bevilnings-afgivelse	Status på investerings-arbejdet/-projektet	Regnskab 2012 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 1
Region Hovedstadens Psykiatri	72.200	82.671	48.169	75.624	123.902	800.257			125	109
Rigshospitalet										
Akut kræft - Patologiafdelingen		227	248	28.462	28.710	29.300	20.05.2008	Afsluttet	0	0
Akut kræftbehandling - Apparatur over 2,5 mio. kr.		450	1.013	113.501	114.514	114.700	11.03.2008	Afsluttet	0	0
Akut kræftbehandling - rammebevilling til apparatur under 2,5 mio. kr.		1.305	1.247	22.074	23.322	23.400	11.03.2008	Afsluttet	0	37
Energibesparende foranstaltninger 2010		1.574	0	0	0	9.700	22.12.2009	Afsluttet	1.574	8.200
Etablering af genomisk medicinsk enhed 2010		170	0	24.620	24.620	24.000	27.10.2009	Afsluttet	0	0
Etablering af reservekraftanlæg		-12	0	43.694	43.694	43.649	22.05.2007	Afsluttet	0	0
Fac. til Tand-Mund-Kæbe indflytning		100	100	20.796	20.896	20.500	26.05.2009	Afsluttet	0	35
Forhøjelse af bevilling vedr nødstrømsanlæg		300	55	3.074	3.128	3.300	26.10.2010	Afsluttet	0	0
Kræftbehandling - rammebev. < 2,5 mio kr		4.018	3.922	10.500	14.423	14.600	24.06.2009	Afsluttet	83	82
Lokal investeringsramme RH	15.600	140.125	169.616		169.616	186.900		Ikke afsluttet	0	0
Medicoteknik 2010		4.406	4.389	31.694	36.082	36.100	23.03.2010	Afsluttet	0	0
Medicoteknik 2011 - rammebevilling		22.301	21.521	27.849	49.370	51.500	01.02.2011	Ikke afsluttet	392	0
Midler til renoveringsprojekter 2010		4	4	6.546	6.550	12.100	26.10.2010	Afsluttet	0	0
Mindre byggeprojekter med statslig medfinansiering		2.422	2.422	6.667	9.089	8.700	01.02.2011	Afsluttet	0	0
Mindre projekter med statslig medfinansiering		3.588	-2.422	10.100	7.677	23.500	17.08.2010	Afsluttet	7.075	6.434
							26.06.2007 og 18.12.2007 og			
Ramme til medicoteknisk udstyr		7.409	7.387	97.418	104.805	105.200	28.10.2008	Afsluttet	0	324
Rigshospitalet - flytning og rokader		16.548	15.617	55.452	71.069	72.000	26.10.2010	Ikke afsluttet	177	19
Samling af Sterilcentraler, 1. etape	1.700	2.270	1.324	396	1.720	2.700	16.08.2011	Ikke afsluttet	0	0

Årsregnskab 2012

Hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Korrigeret budget 2012 efter 4. ØR	Regnskab 2012 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3)	Samlet bevilling	Dato for bevil- lings-afgivelse	Status på inve- sterings- arbejdet/- projektet	Regnskab 2012 (for- brug regi- streret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 1
Udvidelse af fødselskapacitet og etabl. af svang- re/barselsklinik		308	308	12.081	12.389	12.400	28.04.2009	Afsluttet	0	6
Udvidelse af intensiv kapacitet	3.000	16.603	14.863	97	14.960	16.700	22.03.2011	Ikke afsluttet	0	0
Ombygning fra 2 små til 1 stor operationsstue		10.572	9.424	428	9.853	11.000	21.06.2011	Afsluttet	-1	0
Samling af sterilcentral, 1. etape - totalforsikring		754	735	0	735	754	10.04.2012	Afsluttet	0	0
Forebyggelse af vandskader efter skybrud		3.900	1.275	0	1.275	3.900	06.03.2012	Afsluttet	2.242	0
Rammebevilling- Medicoteknisk apparatur 2012		31.687	28.908	0	28.908	31.687	06.03.2012	Ikke afsluttet	488	0
Udskiftning af vinduer (lånefinansieret)		900	266	0	266	126.900	22.05.12	Ikke afsluttet	0	0
Ombygning og apparatur ifm patologiflytninger		4.600	3.075	0	3.075	4.600	22.05.12	Ikke afsluttet	708	0
Udvidelse og forandring af højspænding (del af forsy- ningssagen)		0	0	0	0	18.000	22.05.12	Ikke afsluttet	0	0
Forarbejder vedr. omlægning og udvidelse af forsy- ninger (del af forsyningssagen)		500	0	0	0	20.000	22.05.12	Ikke afsluttet	0	0
Rammebevilling - Medicoteknisk apparatur 2012-13		26.030	23.158	0	23.158	34.950	19.06.2012	Ikke afsluttet	2.500	0
Standardiseringspulje - medicoteknisk apparatur 2012 (IMT*)		16.970	20.058	0	20.058	16.970	19.06.2012	Ikke afsluttet	0	0
Ramme til renoveringsprojekter 2012 (Traume)		12.000	8.727	0	8.727	17.600	19.06.2012	Ikke afsluttet	44	0
Køb af Kennedy-centret		126.618	126.618	0	126.618	126.618	28.02.2012	Afsluttet	0	0
Anskaffelse af hyperpolarisator		6.000	6.071	0	6.071	14.000	23.10.2012	Ikke afsluttet	0	0
Fondsdonation		-18.300	-18.300	0	-18.300	-18.300	23.10.2012	Afsluttet	0	0
Investeringsbevilling til fondsdonation		18.800	18.515	0	18.515	18.800	23.10.2012	Afsluttet	0	0
Nyt byggeri ved Rigshospitalet	90.000	54.500	42.237	7.271	49.508			Ikke afsluttet		
Øvrige			-150							

Årsregnskab 2012

Hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Korrigeret budget 2012 efter 4. ØR	Regnskab 2012 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3)	Samlet bevilling	Dato for bevilnings-afgivelse	Status på investerings-arbejdet/-projektet	Regnskab 2012 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 1
Rigshospitalet	110.300	519.645	512.232	522.719	1.035.101	1.238.428			15.283	15.136
Fælles projekter Sundhedsområdet										
Energibesparende investeringer, pulje	27.000	0	0							
Effektiviseringstiltag, pulje	25.000	0	0							
Medicoteknisk apparaturpulje	212.000	0	0							
Renoveringspulje	137.000	0	0							
REFLEX (Økonomi-, indkøbs- og logistiksystem)	71.200	38.000	42.799	87.370	130.169		RR 23.03.2010 RR 24.05.2011	Ikke afsluttet		
REFLEX (etablering af regionalt lager)	10.000	26.000	9.382	5.562	14.944		RR 23.03.2010	Ikke afsluttet		
Lokal investeringsramme - Sund Fælles		0	856							
Indledende projektering vedr. hospitals- og psykiatri-planerne		0	0	15.735	15.735	15.700	RR 27.11.2007	Afsluttet	0	0
Kraghaveejendommene, byggemodningsbidrag		0	0							
Optionssag		0	0							
Salg af ejendom/grund ved Skibbyhøj		-500	0							
Grønnemosecentret - netto salgsindtægt		4.500	4.733	8.424	13.157		RR 27.10.2009	Ikke afsluttet		
Køb af den nyeste del af regionsgården		64.300	64.410					Afsluttet		
Naturstengulv, forhal GLO - indtægt (forligssag)		0	0							
Salg af ejendom		-2.610	-2.610					Afsluttet		
Salg af jordarealer		0	0							
Anskaffelse af installation af info-TV skærme til regions hospitaler		20.000	13.873					Ikke afsluttet		
Salg af ejendom		-2.200	0					Ikke afsluttet		

Hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Korrigeret budget 2012 efter 4. ØR	Regnskab 2012 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3)	Samlet bevilling	Dato for bevilnings-afgivelse	Status på investerings-arbejdet/-projektet	Regnskab 2012 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 1
Fælles projekter Sundhedsområdet	482.200	147.490	133.443	117.091	174.005	15.700			0	0
Den Præhospitale Virksomhed										
Udskiftning af akutlægebiler		900	3.422							
Lokal investeringsramme	1.524	10.400	5.945							
Den Præhospitale Virksomhed	1.524	11.300	9.367	0	0	0				
Socialpsykiatri - Region Hovedstadens Psykiatri										
Investeringsramme - Socialpsykiatri (Region Hovedstadens Psykiatri)	14.440	13.200	11.728	0	11.728					
Planetstien		13.600	13.540	0	13.540		RR 28.04.2009	Afsluttet	0	0
Socialpsykiatri - Region Hovedstadens Psykiatri	14.440	26.800	25.268	0	25.268	0			0	0
Den Sociale Virksomhed										
Investeringsramme - DSV	24.698	10.300	6.199							
Ny bygning til børn og unge på behandlingshjemmet Nødebogård		6.900	5.815							
Om- og tilbygning af botilbuddet Lyngdal		2.800	734							
Køb og ombygning af ejendom		0	0							
Den Sociale Virksomhed	24.698	20.000	12.748	0	0	0			0	0
Miljøområdet										
Køb af grund	0	0	1.470							
Miljøområdet	0	0	1.470	0	0	0			0	0
Administration										
Lokal investeringsramme	0	4.100								
Administration	0	4.100	0	0	0	0			0	0

Hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2012	Korrigeret budget 2012 efter 4. ØR	Regnskab 2012 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3)	Samlet bevilling	Dato for bevilnings-afgivelse	Status på investerings-arbejdet/-projektet	Regnskab 2012 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2012 (dvs. til og med 2011) dranst 1
Samlet investeringsramme	1.231.319	2.407.063	2.177.014	1.385.711	3.437.222	5.121.623			125.860	18.923

11. Eventualrettigheder og -forpligtelser, herunder garantier

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

Der medtages kun eventualrettigheder og -forpligtelser, som overstiger 100.000 kr.

	Bemærkninger	Debitor	Kreditor
1) Mindesmærke	Beskyttelse og bevarelse vedtaget af Frederiksborg Amtsråd 26/4 1887 sag nr. 64.	Grev Reventlows mindesmærke, Frederiksborg Slots- have.	Region Hovedstaden
2) Tandlægevagtordning	Aftale indgået mellem tidl. Frederiksborg Amt og primærkommunerne i tidl. Frederiksborg Amt samt Sjællands Tandlægeforening. Tidl. Frederiksborg Amt nu Region Hovedstaden hæfter for halvdelen af et eventuelt underskud.		
3) Leje- og leasingarrangementer	Ved indgåelse af leasingaftaler med Kommune Leasing A/S har Region Hovedstaden samtidig påtaget sig solidarisk hæftelse med de øvrige kommunale og regionale leasingtagere for de leasing-kontrakter Kommune Leasing A/S har finansieret.		Kommune Leasing A/S
4) Låneforpligtelser	Ved indgåelse af låneaftaler med Kommune Kredit A/S har Region Hovedstaden samtidig påtaget sig solidarisk hæftelse med de øvrige kommunale og regionale låntagere for de lån Kommune Kredit A/S har finansieret.		Kommune Kredit A/S
5) Patientforsikring	Region Hovedstaden har valgt at selvforsikre patientforsikring og hæfter derfor for de erstatninger, der senere måtte optræde i den anledning.		
6) Arbejdsskadeerstatninger	Der verserer fortsat et stort antal åbne arbejdsskadessager.		Skadelidte medarbejdere
7) Movia	Trafikselskabet Movia er etableret af Region Hovedstaden og Region Sjælland i henhold til Lov om Trafikselskaber. Trafikselskabets samlede låneforpligtigelse udgør 612,3 mio.kr. heraf kan henføres 158,8 mio. kr. til Region Sjælland og Region Hovedstaden. Region Hovedstadens andel er 94,4 mio. kr. som fordeler sig med 14,2 mio. kr. vedrørende et driftslån og 80,2 mio. kr. vedrørende rejsekortlån.		

	Bemærkninger	Debitor	Kreditor
8) Landsbyggefonden	<p>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 664,347 mio.kr. Heraf er andel fra det tidligere Frederiksborg Amt og Københavns Amt på 389,201 mio. kr. Indskudsandelen som er henført Region Hovedstaden er 74 % af ovennævnte beløb. Det svarer til en indskudsandel på 288,009 mio.kr.</p> <p>De typiske tilbagebetalingsregler er, at grundkapitalsindskuddene kan forventes afdraget, når de respektive boligselskabers økonomi tilsiger dette, eller efter 50 år.</p>		
9) Sale- and lease back aftale vedr. Klintegården	<p>Selve kontrakten er udformet således at vi er lejer af ejendommen. I regnskabet 2012 indgår der under Klintegården udelukkende en huslejeudgift svarende til afgiften til FIH på 11,519 mio. kr.) Konsekvensen heraf er, at ejendommens afskrivninger og beregning af intern rente ikke medtages i de fremtidige beregninger over for kommunerne. Desuden er anlægsaktivet under grunde og bygninger nulstillet for Klintegården.</p> <p>Dette betyder, at der betales en årlig ydelse på aftalen på 11,519 mio. kr. frem til 1. januar 2021 og at der er tilbagekøbsmulighed:</p> <p>1. januar 2015 på 64,7 mio. kr. 1. januar 2019 på 32,1 mio. kr. og 1. januar 2021 på 12,7 mio. kr</p>		FIH
10) Verserende retssager	<p>Ved udgangen af året er der ingen verserende retssager, hvor der overfor regionen er rejst krav om erstatninger m.v.</p>		
11) Bredegård	<p>Regionen har et tilgodehavende ved eventuelt salg på 3,0 mio.</p> <p>Afviklingsplan:</p> <p>Restgæld 2012: 3,0 mio. kr.</p> <p>Restgæld 2013: 2,0 mio. kr.</p> <p>Restgæld 2014: 1,2 mio. kr.</p> <p>Restgæld 2015: 0,4 mio. kr.</p>		
12) Psykiatrisk Center	<p>Tinglyst hæftelse, jf. revisionsanmærkning 2009 på 596.859 kr.</p>	Psykiatrisk Center Amager	

12. Personaleoversigt

Antal fuldtidsstillinger og ansættelser opgjort på hovedkonto i 2012 - alle ansættelsesformer

Hovedkonto	Antal fuldtidsstillinger							
	Aktiveringsjob	Timelønnede	Elever m.m.	Fondslønnede	Overenskomst-ansatte	Tjenestemænd	Øvrige	I alt
Sundhed	207,4	635,0	676,4	1.493,4	30.215,4	1.302,2	129,5	34.659,4
Social og specialundervisning	6,4	69,9	39,6	4,5	1.373,2	63,8	40,0	1.597,3
Regional udvikling	0,1	.	.	.	95,6	3,7	.	99,3
Fælles formål og administration	0,4	0,1	7,2	.	298,6	26,8	39,5	372,6
Regionen total	214,3	705,0	723,2	1.497,9	31.982,7	1.396,4	209,0	36.728,6

Hovedkonto	Antal ansættelser pr. 31. december 2012							
	Aktiveringsjob	Timelønnede	Elever m.m.	Fonds-lønnede	Overenskomst-ansatte	Tjenestemænd	Øvrige	I alt
Sundhed	190	2.749	1.063	1.754	32.870	1.281	224	40.131
Social og specialundervisning	8	291	46	24	1.483	59	88	1.999
Regional udvikling	1	.	.	.	109	3	.	113
Fælles formål og administration	0	1	6	.	340	24	41	412
Regionen total	199	3.041	1.115	1.778	34.802	1.367	353	42.655

Denne statistik er dannet 3. april 2013

I udtrækket indgår alle ansættelsesformer

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

Budgetterede årsværk i oprindeligt budget 2012

Virksomhed	Årsværk
Amager Hospital	578
Bispebjerg Hospital	3.054
Bornholms Hospital	611
Frederiksberg Hospital	978
Frederikssund Hospital	270
Gentofte Hospital	1.728
Glostrup Hospital	2.355
Helsingør Hospital	335
Herlev Hospital	4.312
Hillerød Hospital	3.317
Hvidovre Hospital	3.363
Region Hovedstadens Apotek	426
Region Hovedstadens Psykiatri	5.024
Rigshospitalet	7.412
Sundhedsområdet Fælles	5.528
I alt oprindeligt budget 2012	39.291

Forbrug og budget for 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					
Art	Regnskab 2011	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Regnskab 2011	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Regnskab 2011	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Regnskab 2011	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Regnskab 2011	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012
0.3 Pensionshensættelser vedr. tjenestemænd	61.416	122.516	58.556	3.402	3.640	3.296	405	0	377	-85.959	-115.601	-123.037	-20.736	10.555	-60.808
0.6 Øvr. Beregnede omk. / 0.7 Feriepenge	-44.118	110.839	43.366	-1.789	2.040	-1.055	0	7.194	899	5.648	-27.715	2.882	-40.259	92.358	46.092
Hovedart 1 Lønninger	16.133.421	16.782.826	16.818.697	667.438	682.523	658.876	56.615	8.239	60.595	324.856	188.235	193.530	17.182.330	17.661.823	17.731.698
Hovedart 2 Varekøb	19.310	32.442	31.988	2.468	8.154	2.735	234	0	257	669	194	1.224	22.681	40.790	36.204
Hovedart 4 Tjenesteydelser	936.294	548.339	1.045.593	21.737	1.255	19.722	8.058	9.600	14.649	75.520	20.280	15.180	1.041.609	579.474	1.095.144
Hovedart 5 Tilskud og overførsler	4	2.051	1	759	731	610	18.197	0	23.403	89.634	120.601	125.364	108.594	123.383	149.378
Hovedart 7 Indtægter	-56.835	-47.867	-76.517	-140	-768	-139	0	0	0	-7.653	0	0	-64.628	-48.635	-76.656
Øvrige	0	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0	0	0	0	3
I alt	17.049.492	17.551.146	17.921.684	693.875	697.575	684.048	83.509	25.033	100.180	402.715	185.994	215.143	18.229.591	18.459.748	18.921.055

Bilag 1 - Uforbrugte forskningsmidler

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, der trådte i kraft med virkning fra 1. januar 2009, fremgår det bl.a., at ikke forbrugte midler i et regnskabsår skal kunne identificeres og overføres til efterfølgende regnskabsår via balancen. I Region Hovedstaden registreres uforbrugte forskningsmidler som kortfristet gæld på funktion 6.52.56 ultimo regnskabsåret.

Ved udgangen af 2010 var der uforbrugte forskningsmidler for 990 mio. kr., hvilket et år senere – ved udgangen af 2011 – var steget til 1.142 mio. kr. I løbet af 2012 er der sket en ændring på 52,1 mio. kr. og samlet udgør forskningsmidlerne 1.193 mio.kr. ved udgangen af 2012.

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

Virksomhed i hele 1.000 kr.	Primo 2012	Forbrug	Ultimo 2012
Amager Hospital	-9.153	-2.258	-11.411
Bispebjerg hospital	-86.119	-4.837	-90.956
Frederiksberg Hospital	-10.757	-2.207	-12.964
Gentofte Hospital	-77.082	3.068	-74.014
Glostrup Hospital	-84.241	7.434	-76.807
Herlev Hospital	-114.756	-5.769	-120.525
Hvidovre hospital	-92.104	-20.554	-112.658
Rigshospitalet i alt	-535.299	-63.701	-599.000
Hillerød hospital	-26.279	1.637	-24.642
Helsingør hospital	-988	-710	-1.698
Frederikssund Hospital	-251	-435	-686
Sundhed i alt	-1.037.029	-88.332	-1.125.361
Forskningscenter for forebyggelse og sundhed	-22.074	1.087	-20.987
Koncern Plan og Udvikling	-346	346	0
Kronikerprogrammet	-33.543	42.586	9.043
Akutenheden	0	-5.608	-5.608
Sundhed fælles i alt	-55.963	50.355	-5.608
Praksisområdet	-988	50	-938
Psykiatrisk Center Amager	-206	149	-57
Børne- og Ungdomspsykiatrisk Center Bispebjerg	-575	-2.159	-2.734
Psykiatrisk Center Bornholm	-159	30	-129
Psykiatrisk Center Frederiksberg	-462	36	-426
Psykiatrisk Center Gentofte	0	0	0
Psykiatrisk Center Hvidovre	-1.099	209	-890
Psykiatrisk Center Nordsjælland	-3.832	901	-2.931
Børne- og Ungdomspsykiatrisk Center Hillerød	21	-60	-39
Retspsykiatrisk Center Glostrup	0	0	0
Psykiatrisk Center Glostrup	-10.949	-661	-11.610
Børne- og ungdomspsykiatrisk Center Glostrup	-5.681	938	-4.743
Psykoterapeutisk Center Stolpegård	-178	-2.380	-2.558
Psykiatrisk Center Ballerup	0	0	0
Psykiatrisk Center Sct. Hans	-6.888	-2.417	-9.305
Psykiatrisk Center København	-20.629	4.528	-16.101
Psykiatrisk Center Ballerup	-59	-97	-156
Behandlingspsykiatri, fælles	0	-400	-400
Orion (Socialpsykiatri)	-28	99	71
Region Hovedstadens Psykiatri	1.898	-969	929
Psykiatri i alt	-48.826	-2.253	-51.079
Region Hovedstaden i alt	-1.142.806	-52.174	-1.193.992

Bilag 2 - Oversigt over deponerede midler 2012

Hele kr.	Dep. 2011	Dep. 2012	Dato for frigivelse	Beslutning i regionsrådet
Bankindsud	33.863.692	355.079.613		
Obligationsporteføljer	612.295.321	627.972.160		
Kvalitetsfondsmidler i alt	646.159.013	983.051.773		
Strandboulevarden 92-96	5.176.000	2.588.000	18-12-2010	
Kirkegårdsvej (Distriktspsykiatrisk Center)	4.400.000	3.520.000	19-04-2012	
Blegdamsvej 60 (Kontorlokaler - Rigshospitalet)	2.114.000	2.114.000	13-01-2013	
Hovedbrandstationen (lægeambulance)	3.962.000	3.962.000	13-01-2013	
Bedriftssundhedstjeneste (Lersø Park Allé 107)	8.900.000	8.900.000	13-01-2013	
Nannasgade (OPUS projekt)	680.000	680.000	03-02-2013	
Kommunehospitalet, Institut for Sygdomsforebyggelse	5.932.000	5.932.000	03-02-2013	
Bartholin Institut (Kommunehospitalet)	6.543.000	6.543.000	03-02-2013	
Blegdamsvej 54-58 (Rigshospitalets IT- funktion)	19.400.000	19.400.000	29-01-2014	
Strandboulevarden 49 (DBCCG)	3.200.000	3.200.000	03-05-2014	
Nannasgade 28 (Udvidelse af eksisterende lejemål)	461.000	461.000	06-12-2014	
Blegdamsvej 54-56 (Administrative funktioner på Rigshospitalet)	22.935.000	22.935.000	06-12-2014	
Bartholin Institut (Lejemål på Panum og Teilum)	1.040.000	1.040.000	06-12-2014	
Københavns Biocenter (Bartholin Inst. og Finsenslaboratoriet)	27.217.000	27.217.000	13-12-2016	
Nimbusparken (Peter Bangs Vej)	21.400.000	21.400.000	18-12-2016	
Deponering vedr. mammografiscreening. Lejemål på Herlev Hospital 7,5 mio. kr.	7.500.000	7.500.000	21-08-2017	aug-07
Deponering vedr. indledende anlægsarbejder på Herlev Hospital som følge af hospitalsplanen.	23.200.000	23.200.000	30-10-2017	okt-07
Lejekontrakt til Psykiatrisk Center Rigshospitalets distriktspsykiatriske aktiviteter m.v.	13.605.985	13.605.985	05-02-2018	feb-08
Lejekontrakt til Psykiatrisk Center Glostrups distriktspsykiatriske aktiviteter m.v. (Ishøj, Vallensbæk, og Høje Tåstrup). Lokaler i Ishøj Store Torv 20, 7. sal på 683 m ²	6.450.000	6.450.000	22-04-2018	apr-08
Lejekontrakt til Region Hovedstadens Psykiatri, Lejemålet Kristineberg 3, 2100 København Ø	69.000.000	69.000.000	22-04-2018	apr-08
Lejekontrakt til Psyk Center Glostrups distriktspsykiatriske aktiviteter m.v. (Albertslund, Glostrup og Rødovre)	15.900.000	15.900.000	24-06-2019	maj-09
Lejemål til interimsforanstaltninger, Rigshospitalet. RR 23.september 08. Lejemål i Aldersrogade 6 C	28.700.000	28.700.000	23-09-2018	sep-08
Lejemål til Børne- og Ungdomspsykiatrisk center Glostrup. Vi-beholmsvej 17 i Brøndby Kommune	5.600.000	5.600.000	16-12-2018	dec-08
Lejemål til Børne- og Ungdomspsykiatrisk center Glostrup-2.etape	7.700.000	7.700.000	26-05-2019	maj-09
Lejemål til psykiatrisk Center Gentoftes distriktspsykiatriske aktiviteter	7.500.000	7.500.000	24-06-2019	jun-09
Lejemål i Forskerparken Cobis	8.680.333	8.680.333	22-12-2019	dec-09
2 lejekontrakter Psykiatrisk Center Hvidovre - Gammel Kongevej 33, København og Kirkebjerg Alle 90	47.400.000	47.400.000	31-03-2020	mar-10
2 lejekontrakter Psykiatrisk Center Ballerup - Gladsaxe Møllevej Søborg og Industriparken, Ballerup	12.200.000	12.200.000	31-03-2020	mar-10
Supplerende lejemål borgervænget		17.000.000	frigivet	jun-12
Indfrielse af Nordea-lån og nedsættelse af deponering før 2012	-16.113.671	-16.113.671		
Indfrielse af Nordea-lån og nedsættelse af deponering 2012		-7.646.126		
Merrrenteafkast af obligationer ej hævet 31-12-2012		3.194.796		
Deponering lejemål i alt	370.682.647	379.763.317		
MOVIA - Deponering vedr. Movia ang. Bioteknisk forskerpark (garantistillelse). Løbende frigivelse	11.400.483	10.204.037	Anmodning fra regional udvikling	dec-09
Øvrige deponeringer i alt	11.400.483	10.204.037		
Nordea investment Management - obligationsanbringelser	119.905.022	0		
Nykredit Portefølje bank - obligationsanbringelser	121.651.477	78.077.447		
I alt obligationsanbringelser - NESA deponering	241.556.499	78.077.447		
Deponeringer i alt	1.269.798.642	1.451.096.573		

Bilag 3 - Oversigt over langfristet gæld 2012

Hele kr.	Oprindelig hovedstol	Udløbs dato	Nom. Rente	Primo 2012	Bevægelse 2012	Ultimo 2012
Selvejende institutioner med driftsoverenskomst	14.815.348	31.03.2040	5,46%	-14.445.191	259.203	-14.185.988
Stat og Hypotekbank						
Lånekode 2500204713 ,Økonomistyrelsen,	118.750.000	31.10.2012	4,34%	-8.948.458	8.948.458	0
Lånekode 2500204723 ,Økonomistyrelsen,	118.750.000	31.10.2012	2,57%	-10.953.104	10.953.104	0
Stat og Hypotekbank i alt				-19.901.563	19.901.563	0
Kommunekredit						
Fast rente						
Lånenr. 200630488 - Udlån - fastrente	324.000.000	30.03.2016	3,75%	-179.308.713	39.671.349	-139.637.364
Lånenr. 200832538 - Udlån - fast rente	233.250.000	17.01.2018	4,63%	-233.250.000	0	-233.250.000
Lånenr. 200832632 - Udlån - fastrente	281.700.000	03.03.2033	4,02%	-247.896.000	11.268.000	-236.628.000
Lånenr. 200833285 - Udlån - fastrente	266.100.000	30.09.2033	4,78%	-234.168.000	10.644.000	-223.524.000
Lånenr. 201035256 - Udlån - fastrente	62.400.000	22.02.2035	3,51%	-58.656.000	2.496.000	-56.160.000
Lånenr. 201035293 - Udlån - fastrente	650.716.933	22.02.2022	2,48%	-579.505.853	48.957.915	-530.547.938
Lånenr. 201036466 - Udlån - fastrente	28.500.000	09.12.2022	2,30%	-26.411.318	2.136.839	-24.274.479
Lånenr. 200832628 - Udlån model C * - fast rente	889.200.000	15.02.2013	1,36%	-889.200.000	0	-889.200.000
Lånenr. 200933774 - Udlån model A ** - fastrente	992.000.000	27.02.2014	1,51%	-992.000.000	0	-992.000.000
Lånenr. 201137138 - Udlån model A *** - fastrente	127.600.000	19.04.2021	3,40%	-121.220.000	12.760.000	-108.460.000
Lånenr. 201239500 - Udlån model A**** - fastrente	126.618.115	16.11.2037	2,35%	0	-126.618.115	-126.618.115
Lån til fast rente				-3.561.615.883	1.315.988	-3.560.299.895
Variabel forrentet lån						
Lånenr. 200732213 - Udlån model A	289.150.000	29.10.2032	DKK-ECP3M	-242.886.000	11.566.000	-231.320.000
Lånenr. 200935034 - Udlån model A	24.638.488	27.12.2029	DKK-ECP3M	-22.174.639	1.231.924	-20.942.715
Lånenr. 201035257 - Udlån model A	28.800.000	24.02.2020	DKK-ECP6M	-28.800.000	0	-28.800.000
Lånenr. 201035564 - Udlån model A	171.165.870	30.09.2024	DKK-ECP6M	-114.935.397	8.841.184	-106.094.213
Lånenr. 201036463 - Udlån model A	40.100.000	09.12.2025	DKK-ECP6M	-37.426.667	2.673.333	-34.753.333
Lånenr. 201137157 - Udlån model A	160.500.000	30.12.2021	CHF-ECP6M	-981.569.850	981.569.850	0
Lånenr. 201137984 - Udlån model A	25.200.000	22.12.2021	DKK-ECP6M	-25.200.000	2.520.000	-22.680.000
Lånenr. 201238969 - Udlån model A	140.100.000	29.06.2027	DKK-ECP3M	0	-135.430.000	-135.430.000
Lånenr. 201239756 - Udlån model A	20.100.000	28.12.2022	DKK-ECP3M	0	-20.100.000	-20.100.000
Lånenr. 201239753 - Udlån model A	891.256.000	30.12.2021	DKK-ECP3M	0	-891.256.500	-891.256.500
Lån til variabel rente				-1.452.992.553	-38.384.208	-1.491.376.761
Kommunekredit i alt				-5.014.608.437	-37.068.220	-5.051.676.656
Pengeinstitutter						0
Nordealån i alt				-10.047.650	10.047.650	0
Langfristet gæld ældreboliger						0
Lånenr. 200832702 - Kamager	17.123.000	01.01.2038	3,34%	-15.841.126	389.608	-15.451.518
Langfristet gæld ældreboliger				-15.841.126	389.608	-15.451.518
Gæld total ekskl. Leasing				-5.074.843.966	-6.470.196	-5.081.314.162
Gæld vedrørende finansielt leasede teknisk anlæg				-374.253	234.253	-140.000
Samlet langfristet gæld				-5.075.218.219	-6.235.943	-5.081.454.162

* Der er foretaget renteswap - aftaler på ovennævnte 4 lån i 2011-2012

Hele kr.	Restgæld på lån	Startdato	Nuværende rente	Udløbsdato	Markeds værdi ultimo 2012
Renteswap (KK S2011Z78231)*	889.200.000	19.04.2011	1,36%	15.02.2013	-3.149.111
Renteswap (ND Nordea kontrakt nr. 1136606/1468918)*	889.200.000	15.02.2013	1,14%	15.02.2018	-9.043.252
Renteswap (KK S2011Z78223)**	992.000.000	22.09.2011	1,51%	27.02.2014	-11.632.142
Renteswap (ND Nordea kontrakt nr. 1145253/1483590)**	992.000.000	27.02.2014	1,42%	27.02.2018	-13.004.344
Renteswap (ND Nordea kontrakt nr. 1000267/1257233)***	-108.460.000	22.09.2011	3,40%	19.04.2021	-11.767.092
Renteswap (KK S2012Z88949)****	-126.618.115	15.11.2012	2,35%	16.11.2037	-5.294.662
					-48.595.941

Bilag 4 - Materielle anlægsaktiver fordelt på virksomheder og funktioner i kr.

Virksomheder	Anlægsgrupper	Primo 2012	Ultimo 2012
Amager Hospital	Grunde	81.580.000	81.580.000
	Bygninger	101.817.343	97.155.297
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	18.796.892	55.730.180
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	3.836.253	3.332.098
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	35.730.293	10.450.621
	i alt	241.760.781	248.248.196
Bispebjerg Hospital	Grunde	218.926.506	218.926.506
	Bygninger	455.315.656	496.442.470
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	195.131.471	210.228.799
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	5.607.191	3.889.974
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	35.605.620	52.699.606
	i alt	910.586.444	982.187.355
Bornholms Hospital	Grunde	15.738.202	15.738.202
	Bygninger	283.680.504	284.639.095
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	37.852.575	63.106.067
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	2.099.679	2.223.669
	i alt	339.370.960	365.707.033
Frederiksberg Hospital	Grunde	200.268.200	200.268.200
	Bygninger	201.145.321	224.102.249
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	41.239.431	47.147.155
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	1.936.494	1.523.222
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	23.481.633	0
	i alt	468.071.079	473.040.826
Gentofte Hospital	Grunde	147.742.000	147.742.000
	Bygninger	537.338.131	519.221.507
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	123.172.623	114.141.018
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	11.100.823	7.686.755
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	94.329.640	282.736.490
	i alt	913.683.215	1.071.527.769
Glostrup Hospital	Grunde	98.475.822	98.459.216
	Bygninger	1.008.979.656	1.032.166.563
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	127.123.056	110.633.974
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	12.198.565	9.993.606
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	61.665.308	102.884.085
	i alt	1.308.442.407	1.354.137.444
Herlev Hospital	Grunde	360.548.800	345.673.900
	Bygninger	2.073.102.814	1.975.536.963
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	303.817.006	282.339.983
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	18.960.854	20.880.000
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	414.469.880	582.506.365
	i alt	3.170.899.354	3.206.937.210
Hvidovre Hospital	Grunde	70.449.400	70.449.400
	Bygninger	1.548.463.344	1.528.759.953
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	144.197.152	188.016.361
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	13.879.176	9.430.098
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	134.938.444	270.892.503
	i alt	1.911.927.516	2.067.548.315
Rigshospitalet	Bygninger	1.861.569.555	1.941.291.643
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	454.797.889	688.781.523
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	4.329.234	7.158.519
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	241.593.973	232.080.772
	i alt	2.562.290.651	2.869.312.457

Materielle anlægsaktiver fordelt på virksomheder og funktioner i kr.

Virksomheder	Anlægsgrupper	Primo 2012	Ultimo 2012
Hillerød Hospital	Grunde	52.962.500	52.962.500
	Bygninger	413.782.212	394.329.551
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	216.285.834	228.068.122
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	1.371.720	807.881
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	7.667.620	111.937.870
	i alt	692.069.885	788.105.924
Helsingør Hospital	Grunde	19.984.800	19.984.800
	Bygninger	128.804.555	122.951.138
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	11.539.804	13.846.831
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	84.263	55.734
	i alt	160.413.422	156.838.503
Frederikssund Hospital	Grunde	28.270.582	28.270.582
	Bygninger	535.736.543	511.591.678
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	1.201.273	7.648.470
	i alt	565.208.397	547.510.730
Region Hovedstadens Apotek	Grunde	14.649.300	14.649.300
	Bygninger	64.502.154	65.953.330
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	56.432.173	57.968.800
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	3.756.156	3.229.577
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	14.444.655	6.975.416
	i alt	153.784.436	148.776.423
Sundhedsområdet, fælles	Bygninger	8.265.678	8.100.020
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	37.827.329	26.966.725
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	32.939.159	3.546.805
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	84.013.285	80.944.833
	i alt	163.045.451	119.558.384
It, Medico og Telefonivirksomheden	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	0	444.689
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	0	21.562.754
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0	46.774.325
		i alt	0
Byggesagsstyring	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0	54.214.863
	i alt	0	54.214.863
Behandlingspsykiatri	Grunde	378.137.136	377.428.636
	Bygninger	1.025.480.550	997.574.269
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	9.353.477	11.112.525
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	16.463.504	11.659.186
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	154.856.410	242.059.133
	i alt	1.584.291.078	1.639.833.749