

Årsregnskab 2018

Indholdsfortegnelse

Forord	5
1. Præsentation af Region Hovedstaden	7
2. Generelle bemærkninger	10
3. Anvendt regnskabspraksis	16
4. Resultatopgørelse	21
5. Balancen	23
6. Pengestrømsopgørelse	24
7. Noter til resultatopgørelse og balance	25
8. Regnskabsoversigt og specielle bemærkninger	40
8.1 Samlede oversigter	41
8.1.1 Udgiftsbaseret.....	41
8.1.2 Omkostningsbaseret.....	42
8.2 Sundhedsområdet	43
8.2.1 Aktivitetsregnskab.....	43
8.2.2 Bevillingsområder.....	44
8.2.2.1 Amager og Hvidovre Hospital.....	44
8.2.2.2 Bispebjerg og Frederiksberg Hospital.....	46
8.2.2.3 Bornholms Hospital.....	48
8.2.2.4 Herlev og Gentofte Hospital.....	50
8.2.2.5 Steno Diabetes Center Copenhagen.....	52
8.2.2.6 Nordsjællands Hospital.....	54
8.2.2.7 Rigshospitalet.....	56
8.2.2.8 Region Hovedstadens Psykiatri.....	58
8.2.2.9 Region Hovedstadens Akutberedskab.....	60
8.2.2.10 Region Hovedstadens Apotek.....	62
8.2.2.11 Center for It, Medico og Telefoni.....	64
8.2.2.12 Center for HR.....	66
8.2.2.13 Center for Ejendomme.....	68
8.2.2.14 Sygehusbehandling uden for regionen.....	70
8.2.2.15 Fælles driftsudgifter mv. på sundhedsområdet.....	71
8.2.2.16 Praksisområdet.....	73
8.3 Social- og specialundervisningsområdet	75
8.4 Regional Udvikling	77
8.4.1 Kollektiv trafik.....	78
8.4.2 Erhvervsudvikling.....	79
8.4.3 Miljø.....	80
8.4.4 Øvrig regional udvikling.....	81
8.5 Administration	82
8.6 Likviditet og renter	84
8.7 Indtægter og finansielle poster	88
9. Oversigt over overførte, uforbrugte bevillinger	90
10. Investeringsoversigt	103
11. Eventualrettigheder og -forpligtelser, herunder garantier	114
12. Personaleoversigt	115
Bilag 1 - Uforbrugte eksterne midler	117
Bilag 2 – Deponerede midler	118
Bilag 3 – Langfristet gæld	120
Bilag 4 – Materielle anlægsaktiver fordelt på virksomheder og funktioner	121

Forord

En grøn og innovativ metropol med høj vækst og livskvalitet og et sammenhængende sundhedsvæsen på internationalt topniveau. Det er visionen for Region Hovedstaden. Det er det mål, vi hver dag stræber efter, når vi arbejder for og med de mennesker, der regner med os: Patienter, pårørende og borgere.

Men der er udfordringer. Både samfund og region er under økonomisk pres, og igen i 2018 har det derfor været nødvendigt at prioritere og effektivisere. Der er truffet svære beslutninger for at få enderne til at mødes og for samtidigt at skabe rum for udvikling – her og nu og på længere sigt. Vi politikere i regionsrådet er bevidste om vores ansvar, og i Region Hovedstaden har vi fortsat det strategiske arbejde for at nå vores vision på trods af en presset økonomi.

Sundhedsplatformen, der i 2017 blev taget i brug på alle hospitaler i regionen, bliver stadig oplevet som besværlig og bøvlet mange steder. Kritik og frustrationer har været talrige og højludte. I regionsrådet ser vi på kritikken med allerstørste alvor og har stillet klare krav om, at der nu skal ske tydelige forbedringer af Sundhedsplatformen. Der har i hele 2018 været arbejdet intensivt med at forbedre funktionaliteten og optimere opsætningen, og arbejdet med at forbedre brugeroplevelsen fortsætter. Også uddannelsen er forbedret, så den nu er mere klinisknær og fokuseret, og så den passer til de forskellige faggruppers behov.

I regionen arbejder vi løbende med effektiviseringer og strukturelle omstillinger. Vi har gennemført hospitalsfusioner, vi samler og professionaliserer administrative funktioner, vi implementerer Hospitalsplan 2020 og optimerer på indkøbsområdet og mange andre steder. Samtidigt er den daglige drift på hospitalerne hele tiden i fokus.

God ledelse skal skabe rammerne for dygtige og motiverede medarbejdere, så vi kan møde fremtidens behov i sundhedsvæsenet. Derfor har vi besluttet at organisere og lede på en ny måde i Region Hovedstaden: Vi kalder det - Mindre styring og mere ledelse. Fire grundlæggende lederskabsværdier er rammen for forandringen:

- Åbenhed
- Professionalisme
- Helhedssyn
- Tillid

I fremtidens Region Hovedstaden er målet, at medarbejderne skal opleve en større frihed og et større handlerum til at udføre det arbejde, der giver mest mening i det daglige. Det arbejde, der skaber størst værdi for patienter og borgere, der på den måde vil opleve et mere menneskeligt og effektivt Region Hovedstaden.

De fysiske rammer er vigtige for patientbehandlingen. Derfor investerer vi i disse år mange milliarder i nye hospitalsbygninger, der vil skabe nogle helt nye fysiske rammer for patienter og personale. På den måde kan vi leve op til vores vision og vores forventninger til patientbehandlingen. Vi når målet både med kvalitetsfundsbyggerierne og en række andre store byggerier i regionen. Byggerierne vil i løbet af nogle år forny ca. 25 procent af regionens bygningsmasse.

Vi skaber en grøn og innovativ metropol med høj vækst og livskvalitet i samarbejde med erhvervsliv, vidensinstitutioner, kommuner, organisationer og andre relevante aktører. Greater Copenhagen er Danmarks vækstmotor og landets eneste metropol med global gennemslagskraft. Hovedstadsområdet tiltrækker 85 procent af de udenlandske investeringer, og virksomhederne her står for omkring halvdelen af den samlede danske eksport. Mere end en tredjedel af Danmarks velstand i form af BNP bliver skabt her, og det er også her, der bliver skabt flest arbejdspladser. Det er vi stolte af.

En grøn metropol betyder også ren jord, og kortlægningen og oprensning af forurenede jord skrider frem efter den vedtagne plan. Vi vil skåne miljøet og samtidigt sikre sammenhænge for regionens borgere og pendlere ved at sætte en række initiativer i gang for at skabe en bedre kollektiv trafik på tværs af regionen.

2018 var det sidste år med erhvervsudvikling i regionalt regi, idet et flertal i folketinget har besluttet, at erhvervsområdet overgår til kommunalt og statsligt regi.

Region Hovedstaden er i rivende udvikling, og her er kun nævnt nogle af de mange tiltag i 2018. Alle tiltag er sat i gang på en måde, så vi fortsat kan tilpasse økonomien på kort og langt sigt, og så vi samtidigt skaber rum for udvikling.

Vores vision er ambitiøs. Men, man kan tillade sig at være ambitiøs, når man har dygtige medarbejdere. Alt, hvad vi har nået i 2018, har kun været muligt gennem det arbejde, som regionens dedikerede medarbejdere hver dag yder for at gøre en forskel i menneskers liv.

Sophie Hæstorp Andersen
Regionsrådsformand

1. Præsentation af Region Hovedstaden

Hovedstadsregionen er Danmarks største region med 1,826 mio. indbyggere i de 29 kommuner.



Kort over kommunernes beliggenhed i Region Hovedstaden

Region Hovedstaden er en politisk styret organisation, der har sit politiske og administrative hovedsæde i Hillerød. Regionsrådet med regionsrådsformand Sophie Hæstorp Andersen i spidsen er Region Hovedstadens øverste organ, der styrer regionens anliggender. Regionsrådet består af 41 medlemmer, der også sidder i en række udvalg. Regionsrådet vælges for fire år ad gangen af borgerne i regionen, og den nuværende valgperiode løber til udgangen af 2021.

Regionen tilbyder borgerne i regionen et sammenhængende sundhedsvæsen med fokus på hospitalsdrift og psykiatri samt forskning og uddannelse. Region Hovedstaden har desuden en række opgaver, som skal styrke udviklingen i regionen indenfor miljø, trafik, erhverv, uddannelse og det sociale område. For at kunne løfte disse opgaver er der ansat godt 39.000 medarbejdere omregnet til fuldtidsstillinger.

Regionsrådet tager de overordnede beslutninger og prioriteringer indenfor de økonomiske rammer, som regeringen stiller til rådighed. De økonomiske rammer er defineret indenfor de tre hovedområder:

- Sundhed
- Social- og specialundervisningsområdet
- Regional udvikling

Regionsrådet kan prioritere inden for områderne, men de kan ikke fordele midler på tværs af områderne. Der skal desuden være balance mellem udgifter og finansiering inden for hvert område.

Region Hovedstadens koncerndirektion består af en regionsdirektør og to koncerndirektører og fungerer som én samlet koncerndirektion. Koncerndirektionen har ansvaret for at føre politikerne økonomiske prioriteringer ud i livet. Regionens samlede strategi – Fokus & Forenkling – som regionsrådet har vedtaget, har fire politiske målsætninger:

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

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

Finansiering

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

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

Organisation

Region Hovedstaden har landets største sundhedsvæsen, og målet er, at Region Hovedstaden også skal have landets førende sundhedsvæsen. I dag har Region Hovedstaden således fire store akuthospitaler, et højt specialiseret hospital (Rigshospitalet), Bornholms Hospital samt et hospital for psykiatri. Samtidig er Region Hovedstaden ved at bygge nye hospitaler eller store tilbygninger til de eksisterende hospitaler. Det betyder, at flertallet af patienter og medarbejdere vil møde langt bedre fysiske rammer på hospitalerne om blot få år.

Foruden de syv hospitaler, består Region Hovedstaden af:

- Den Sociale Virksomhed, som driver 19 sociale bolig-, beskæftigelses- og aktivitetstilbud
- Region Hovedstadens Akutberedskab – der modtager og håndterer opkald til akuttelefonen 1813 og alarmcentralen 112
- Steno Diabetes Center, der er specialiseret i behandling, forskning og forebyggelse af diabetes samt uddannelse af sundhedspersonale inden for diabetes
- Apoteket, som producerer og leverer medicin til hospitalerne.

Derudover administrerer Region Hovedstaden praksissektoren, som består af 3.300 praktiserende læger, speciallæger, tandlæger, fysioterapeuter, fodterapeuter, kiropraktorer og psykologer.

Til at understøtte de ovennævnte funktioner har regionen en central administration, der består af syv centre og et sekretariat.

Region Hovedstadens organisation pr. 31. december 2018 ser dermed således ud:



Organisationsdiagram for Region Hovedstaden pr. 31.12.2018

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 tilsammen udgør regionens samlede driftsregnskab.

Region Hovedstadens samlede årsregnskab for 2018 udviser jævnfør resultatopgørelsen et omkostningsbaseret overskud på 944,4 mio. kr., hvilket skal sammenholdes med et budgetteret overskud på 826,9 mio. kr.

Der er således en forbedring i forhold til bevillingerne på i alt 117,5 mio. kr. Der er en forværring på 96,4 mio. kr. på nettodriftsudgifterne og 5,6 mio. kr. vedrørende renter, som modsvares af en forbedring på omkostningerne på 219,0 mio. kr. og i finansieringsindtægter med 0,5 mio. kr.

Beløb i mio. kr.	Regnskab 2017	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelse budget og regnskab 2018
Nettodriftsudgifter	35.534,7	36.030,4	36.126,8	-96,4
Omkostningselementer	804,1	787,8	568,8	219,0
Drift, i alt	36.338,8	36.818,2	36.695,6	122,6
Finansieringsindtægter	-36.919,3	-37.646,6	-37.647,1	0,5
Driftsresultat, i alt	-580,5	-828,4	-951,5	123,1
Nettorenteudgifter	-52,2	1,5	7,1	-5,6
Driftsresultat inkl. Renter	-632,7	-826,9	-944,4	117,5

Af resultatopgørelsen ses, at overskuddet for 2018 hovedsageligt vedrører sundhedsområdet, idet overskuddet på sundhedsområdet er opgjort til 926 mio. kr.

I nedenstående oversigt er vist Region Hovedstadens andel af den økonomiske ramme for driftsbudgetterne og årsresultatet for 2018.

Standardiseret økonomiopfølgning

Beløb i mio. kr.	Vedttaget budget 2018 1)	Regnskab 2018	Afvigelse i forhold til budgetrammen
Sundhedsområdet i alt	35.307,9	35.160,3	-147,6
Sygehusvæsen	25.447,4	25.241,1	-206,3
Diverse udgifter og indtægter	2.512,6	2.458,9	-53,6
Praksis	6.661,5	6.644,4	-17,1
<i>heraf medicin på praksisområdet</i>	1.580,5	1.564,3	-16,2
Andel af fælles formål og administration	686,4	816,0	129,5
Regional udvikling i alt	976,0	975,7	-0,2
heraf indirekte administrationsudgifter	18,6	17,6	-1,0

1) Det vedtagne budget er reduceret med 101,9 mio. kr. på sundhedsområdet og med 1 mio. kr. for regional udvikling som følge af ændret pris- og lønskøn i økonomiaftalen for 2019

Udgiftsloftet (driftsrammen), betegner det nationale loft som regeringen har lagt over regionens samlede driftsudgifter. Regionen er underlagt lofter på henholdsvis sundhedsområdet og regional udvikling.

Region Hovedstaden har i 2018 overholdt udgiftsloftet (likviditetsforbruget), der var aftalt med staten for 2018. Udgiftsloftet, der er aftalt med regeringen i økonomiaftalen for 2018, udgør 35.307 mio. kr. I 4. økonomirapport 2018, som svarer til det korrigerede budget 2018, ligger udgifterne 180,3 mio. kr. lavere end udgiftsloftet.

Nettodriftsudgifterne på sundhedsområdet er samlet opgjort til 35.160,3 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 147,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede udgiftsbaserede nettodriftsbudget. Merforbruget vedrørende administrationsudgifter kan primært forklares med en ekstraordinær betaling på 100 mio. kr. til genforsikring af tjenestemandspensioner via Sampension.

Sammenhæng mellem den løbende økonomirapportering og årsregnskabet

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

Årsregnskabet opgøres og aflægges imidlertid efter omkostningsbaserede principper. Forskellen på det udgiftsbaserede og det omkostningsbaserede regnskab er, at både det udgiftsbaserede og det omkostningsbaserede regnskab indeholder Løn, Øvrig drift samt Indtægter, hvortil det omkostningsbaserede regnskab yderligere indeholder omkostningselementerne afskrivninger på bygninger og udstyr, forskydning i hensættelser til feriepenge og pensioner samt lagerforskydninger.

Nedenfor er vist det udgiftsbaserede regnskab 2018 i hele millioner kroner:

Beløb i mio. kr.	Vedtaget budget 2018	Bevillingsændringer 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelse
Hospitaler	20.596,9	475,6	21.072,5	21.098,7	-26,2
Sundhedsområdet, fælles	7.442,5	-939,3	6.503,2	6.601,3	-98,1
Praksisområdet	6.681,6	51,9	6.733,5	6.644,4	89,1
Social- og specialundervisningsområdet	-46,1	9,5	-36,6	-58,1	21,5
Regional udvikling	963,8	-5,6	958,2	958,1	0,1
Administration	723,4	39,8	763,2	848,6	-85,4
Sundhedsområdet	688,7	41,1	729,8	816,0	-86,2
Socialområdet	16,0	-0,6	15,4	15,0	0,4
Regional udvikling	18,7	-0,7	18,0	17,6	0,4
Nettodriftsudgifter i alt	36.362,1	-368,1	35.994,0	36.093,0	-99,0
Investeringer					
Kvalitetsfondsmidler	2.158,1	-527,4	1.630,7	1.414,0	216,7
Sundhedsområdet øvrigt	737,3	192,2	929,5	751,8	177,7
Social- og specialundervisningsområdet	25,0	-8,4	16,6	11,9	4,7
Investeringer i alt	2.920,4	-343,6	2.576,8	2.177,7	399,1
Nettodrifts- og investeringsudgifter i alt	39.282,5	-711,7	38.570,8	38.270,7	300,1
Finansiering					
Finansiering, sundhedsområdet	-36.522,4	-111,1	-36.633,5	-36.633,7	0,2
Finansiering, regional udvikling	-976,8	0,0	-976,8	-977,1	0,3
Renter	5,1	-3,1	2,0	7,1	-5,1
Ændring, kort- og langfristede tilgodehavender	-1.710,4	385,2	-1.325,2	-1.917,1	591,9
Afdrag på lån	666,8	0,0	666,8	669,1	-2,3
Lånoptagelse	-149,6	-38,3	-187,9	-187,9	0,0
Finansiering i alt	-38.687,3	232,7	-38.454,6	-39.039,6	-585,0
Likviditetstræk1	595,2	-479,0	116,2	-768,9	-885,1

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

Bevillingsoverholdelse

Regnskabsresultatet sammenlignet med de samlede bevillinger til sundhedsrammen viser samlet set et mindreforbrug på 147,6 mio. kr. Dette er tættere på rammen end i regnskab 2017, hvor mindreforbruget var på 208,4 mio. kr.

Nettodriftsudgifterne på sundhedsområdet er på 35.160,3 mio. kr. og der er således tale om et merforbrug i forhold til det korrigerede nettodriftsbudget på 32,7 mio. kr.

Beløb i mio. kr.	Vedtaget budget 2018	Korrigeret Budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelse
Sundhedsområdet i alt	35.307,9	35.127,6	35.160,3	-32,7
Sygehusvæsen	25.447,4	25.280,7	25.241,1	39,6
Diverse udgifter og indtægter	2.512,6	2.395,3	2.458,9	-63,6
Praksis	6.661,5	6.733,5	6.644,4	89,1
<i>heraf medicin på praksisområdet</i>	1.580,5	1.570,0	1.564,3	5,7
Andel af fælles formål og administration	686,4	718,1	816,0	-97,8
Regional udvikling i alt	976,0	976,4	975,7	0,7
heraf indirekte administrationsudgifter	18,6	18,0	17,6	0,4

På social- og specialundervisningsrammen er der et mindreforbrug på 21,9 mio. kr., og på rammen vedrørende regional udvikling er der en mindredrift på 1,1 mio. kr.

Nøgletal i resultatopgørelsen

Nedenfor er vist hovedtallene i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse 2018 Beløb i mio. kr.	Sundhed		Socialområdet		Regional udvikling		Regionen i alt	
	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Regnskab 2017	Regnskab 2018
Driftsresultat	35.297	35.707	36	27	953	968	36.286	36.702
Finansieringsindtægter	-35.921	-36.633	-37	-36	-961	-977	-36.919	-37.646
Driftsresultat	-624	-926	-1	-9	-8	-9	-633	-944

Regionen generelt

Det samlede driftsresultat blev på 36.702 mio. kr. mod 36.286 mio. kr. i 2017 svarende til en stigning på 416 mio. kr. eller en stigning i udgifterne på 1,1 pct. i forhold til regnskab 2017. Finansieringsindtægterne er steget med 727 mio. kr. Dette resulterer i et overskud i driftsresultatet på 944 mio. kr.

Sundhed

For sundhedsområdet gælder, at der er en stigning i udgifterne på 410 mio. kr. således, at driftsresultatet blev på 35.707 mio. kr. mod 35.297 mio. kr. i 2017, svarende til en stigning på 1,1 pct. De tilhørende finansieringsindtægter er samtidig steget med 712 mio. kr. til 36.633 mio. kr. mod 35.921 mio. kr. i 2017, og det betyder et driftsresultat for sundhed på 926 mio. kr.

Social- og specialundervisningsområdet

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

Resultatopførelsen udviser et overskud på 9 mio. kr. Samlet udgør det akkumulerede resultat for området en gæld til kommunerne på 40 mio. kr. jf. balancen.

Regional udvikling

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

Samlet set er der regnskabsmæssigt overført 195 mio. kr. til næste år, jf. balancen.

Investeringsområdet

Som det fremgår af det udgiftsbaserede regnskabsresultat, er forbruget netto opgjort til 2.177,7 mio. kr., hvilket har øget værdien af regionens aktiver og forøger derfor egenkapitalværdien.

Beløb i mio. kr.	Vedttaget budget 2018	Ramme-ændringer 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelse
Investeringer					
Kvalitetsfondsmidler	2.158,1	-527,4	1.630,7	1.414,0	216,7
Sundhedsområdet øvrigt	737,3	192,2	929,5	751,8	177,7
Social- og specialundervisningsområdet	25,0	-8,4	16,6	11,9	4,7
Investeringer i alt	2.920,4	-343,6	2.576,8	2.177,7	399,1

Som det fremgår af oversigten, er der samlet set et mindreforbrug på 399 mio. kr. i forhold til 4. økonomirapport 2018.

Finansiering

I det korrigerede budget 2018 er der budgetteret med samlede indtægter på 36.634 mio. kr. vedrørende sundhedsområdet og 977 mio. kr. vedrørende regional udvikling. Regnskabet er i overensstemmelse med det korrigerede budget 2018.

Likviditet

Samlet set er likviditetshenlæggelsen i regnskab 2018 på 769 mio. kr. mod et budgetteret forbrug på 116 mio. kr. Det vil sige, at der er en likviditetsmæssig forbedring på 885 mio. kr., som hovedsageligt kan henføres til betalingsforskydninger mellem årene.

Beløb i mio. kr.	
Netto driftsudgifter	36.093
Investeringsudgifter	2.178
Finansieringsindtægter bloktilskud	-37.611
Lån og afdrag netto	481
Finansforskydninger og finansielle ændringer	-1.910
Likviditetshenlæggelse	-769

Det skal dog bemærkes, at regionens likvide midler udgør 1.926 mio. kr. ultimo året. Korrigeres der for uforbrugte eksterne midler, udgør de likvide midler 245 mio. kr.

Region Hovedstadens samlede langfristede gæld er ved udgangen af 2018 opgjort til 5.461 mio. kr.

Egenkapital

Egenkapitalen er ultimo 2018 opgjort til 10.030 mio. kr. inklusive driftsresultat for 2018, svarende til en stigning på 2.001,5 mio. kr. set i forhold til ultimo 2017. Stigningen skyldes dels driftsresultatet for 2018 med 944,4 mio. kr. og formuereguleringer på 1.057,1 mio. kr. Der er nærmere redegjort herfor under note 17, egenkapitalforklaringen.

3. Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Regnskabet aflægges efter samme praksis som tidligere år. Der er dog sket tilpasninger af forhold:

1. Grundet implementeringen af Sundhedsplatformen er afskrivningsperioden for immaterielle anlægsaktiver fastsat til 3-10 år.
2. For at udjævne de springvise stigninger i hensættelserne hvert tredje år, som følge af stigningen i pensionsancienniteten, ændres regnskabsprincippet for regulering af hensættelserne til tjenestemandspensionsforpligtelsen for aktive tjenestemænd op til sluttrin 37 i årene mellem aktuarberegningerne. Denne ændring i praksis fører til en stigning i tjenestemandspensionsforpligtelsen på 58,4 mio. kr. ultimo 2018.

Totalregnskab

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

Generelt om indregning og måling

Hovedreglen er, at alle indtægter og udgifter henføres til det regnskabsår, de vedrører, uanset betalingstidspunkt. Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at en fremtidig økonomisk fordel vil tilgå regionen. Forpligtelser indregnes i balancen, når de er overvejende sandsynlige og kan måles pålideligt.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen indeholder alle regnskabsårets indtægter og omkostninger, herunder afskrivninger, lagerforskydninger, forskydninger i feriepenge og hensættelser til pension mv. I det omkostningsbaserede regnskab indregnes og måles aktiver i balancen, og de afskrives over relevant levetid.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen præsenteres efter den indirekte metode og viser pengestrømme vedrørende drift, investering og finansiering samt regnskabsårets forskydning i likvider. Desuden vises likvid beholdning ved regnskabsårets begyndelse og afslutning.

Balancen - Aktiver

Indregning og måling af anlægsaktiver

Som udgangspunkt aktiveres alle registreringer foretaget på dranst 3 (anlæg), mens registreringer foretaget på dranst 1 (drift) kun undtagelsesvist aktiveres.

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

I balancen indgår anlæg under udførelse.

Anlægsaktiver, samt forbedringer/opgraderinger af eksisterende aktiver, indregnes i balancen, når aktivet:

- forventes anvendt i mere end et regnskabsår
- har værdi, som kan måles pålideligt
- har en værdi, der er svarende til eller højere end 100.000 kr. ekskl. moms.

Øvrige anskaffelser udgiftsføres i anskaffelsesåret.

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

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er defineret som et anlægsaktiv med fysisk substans til vedvarende eje eller brug.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

- Bygninger 15-50 år
- Tekniske anlæg, installationer, maskiner og transportmidler 5-30 år
- Inventar, computer- og andet IT-udstyr 3-10 år

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver er defineret som identificerbare ikke finansielle aktiver uden fysisk substans til vedvarende eje eller brug mv. I Region Hovedstaden vil der typisk være tale om omkostninger til udviklingsprojekter erhvervet mod vederlag, internt oparbejdet samt visse softwareudgifter, herunder fx patenter, rettigheder og licenser.

Immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært med brugstid, der typisk fastsættes til mellem 3 og 10 år ud fra en konkret vurdering af det enkelte aktiv.

Finansielt leasede aktiver

Finansielt leasede aktiver indregnes og måles på tilsvarende vis som aktiver, der ejes af Region Hovedstaden.

For finansielle leasingkontrakter opgøres kostprisen til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser ved anvendelse af leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi herfor. Den kapitaliserede leasingforpligtelse indgår under finansielle forpligtelser.

Indkøb af leasede aktiver (fx medicotekniske apparaturanskaffelser) forudsættes foretaget indenfor ét regnskabsår, og anskaffelsen aktiveres i anlægskartotek, når hele indkøbet er afsluttet. De oparbejdede renter i indkøbsperioden tilbagebetales sammen med den løbende leasingydelser. Anskaffelser, der fortsat er i etablering ved årets udgang, og som derfor ikke kan fær-

diganskaffes i året, bliver aktiveret samlet som anlægsaktiv under udførelse. Der vil efterfølgende ske en opdeling, når aktiverne er færdiganskaffet.

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

Omsætningsaktiver

Region Hovedstaden medtager som udgangspunkt varebeholdninger og forbrugsmaterialer, når lagerværdien overstiger 1 mio. kr. Som følge af forskelligartede varebeholdninger opgør Regionslageret lagerværdien efter en "glidende gennemsnitspris" og Apoteket opgør lagerværdien efter historisk kostpris. Lagerforskydning modposteres på driften.

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

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

Likvide beholdninger

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

Tilgodehavender

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

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

Særligt fremhæves:

- For aktiver tilhørende fonde og legater gælder, at værdipapirer optages til kursværdi, og øvrige aktiver optages til nominel værdi.
- Pantebreve indregnes med det aktuelle resttilgodehavende.
- Noterede aktier indregnes til kursværdien pr. 31. december, og ikke-noterede aktier og andre kapitalandele indregnes efter den indre værdis metode (selskabets egenkapital).
- Tilgodehavende vedrørende Landsbyggefonden er optaget under eventualrettigheder, og indskud sættes til værdien 0 ultimo året.
- Ikke-likvide obligationer indregnes til den nominelle værdi.

Balancen - Passiver

Egenkapital

Egenkapitalen er målt som forskellen mellem aktiver og forpligtelser. Egenkapitalen er på denne måde et udtryk for regionens formue. Dette sker med baggrund i de værdiansættelsesprincipper, som er anvendt ved indregning af aktiver og forpligtelser.

Gaver/sponsorater og investeringstilskud

Ved registrering af aktiver i balancen på baggrund af gaver/sponsorater samt modtagne tilskud til specifikke anlægsprojekter, optages der en tilsvarende gældspost/"forpligtelse" direkte på egenkapitalen. Aktivets samt tilsvarende modpost på egenkapitalen indregnes med genanskaffelsesværdi.

Hensættelser

Forpligtelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket, optages i balancen under hensættelser. Hensatte forpligtelser kendetegnes ved, at der på opgørelsesdagen foreligger en retlig eller faktisk forpligtelse, og det desuden er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på regionens økonomiske ressourcer af uvis størrelse eller på uvist tidspunkt.

Særligt fremhæves:

- For ydelsesbaserede ordninger (medarbejdere som hidtil har været ansat som tjenestemænd eller på tjenestemandslignende vilkår) foretages hvert 3. år en aktuarmæssig beregning af nutidsværdien af de fremtidige ydelser på baggrund af forudsætninger om udvikling i lønniveau, rente, inflation og dødelighed mv. Seneste aktuarberegning er foretaget i 2016.
- For at udjævne de springvise stigninger i hensættelserne hvert tredje år som følge af stigningen i pensionsanciennitet, ændres regnskabsprincip for regulering af hensættelse til tjenestemandspensionsforpligtelsen for aktive tjenestemænd op til sluttrin 37 i årene mellem aktuarberegningerne.
- Pensionsforpligtelsen vedrørende tjenestemænd formindskes som følge af de faktiske pensionsudbetalinger.
- Hensættelser til arbejdsskader indregnes på baggrund af aktuarmæssig beregning.
- Hensættelser til patientskader måles og indregnes ud fra forudsætninger om skader anmeldt til Patientforsikringen, samt forventninger om anerkendelsesprocent og gennemsnitlige erstatningsbeløb på baggrund af tidligere års erfaringer.
- Seniorbonus indgår ikke som en hensættelse.
- Der hensættes ikke til uafklarede retssager.
- Der hensættes til åremålsansættelser, som løbende optjenes, og som forventes at blive aktuel over en årrække.

Passiver tilhørende fonde og legater

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

Finansielle gældsforpligtelser

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

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

Kapitaliserede restforpligtelser på finansielle leasingkontrakter indregnes.

Kortfristede gældsforpligtelser

Gæld, som optages og afvikles inden for et år, anses som udgangspunkt for kortfristet gæld og optages til nominel værdi.

Særligt fremhæves:

- Uforbrugte eksterne midler (forskningsmidler mv.) optages ultimo regnskabsåret som kortfristet gæld.
- Under kortfristet gæld indgår også modtagne betalinger vedrørende indtægter efterfølgende år, samt køb hvor levering har fundet sted, men fakturaen endnu ikke er modtaget.

Feriepengeforpligtelse

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

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

Eventualrettigheder og -forpligtelser i øvrigt

Afgivne garantier indregnes ikke i balancen men anføres i årsregnskabets fortegnelse over eventualforpligtelser.

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

Der oplyses om afgivne garantier og eventualposter, der overstiger 1 mio. kr. i et særskilt kapitel til årsregnskabet.

4. Resultatopgørelse

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

Resultatoppgørelse 2018	Note	Sundhed		Note	Social og specialundervisning		Note	Regional udvikling		Note	Regionen i alt	
		Regnskab 2017	Regnskab 2018		Regnskab 2017	Regnskab 2018		Regnskab 2017	Regnskab 2018		Regnskab 2017	Regnskab 2018
Beløb i 1.000 kr.												
Driftsindtægter:												
Takstbetalinger		-2.968.693	-3.311.455		-834.713	-868.449		-42.700	-43.900		-3.846.106	-4.223.804
Øvrige driftsindtægter		-2.014.526	-2.273.303		-28.320	-26.942		-15.659	-21.259		-2.058.505	-2.321.504
Driftsindtægter i alt		-4.983.219	-5.584.758		-863.033	-895.391		-58.359	-65.159		-5.904.611	-6.545.308
Driftsomkostninger:												
Personaleomkostninger		21.011.520	20.712.358		724.966	745.211		100.581	94.361		21.837.067	21.551.930
Materiale- og aktivitetsomkostninger		2.346.980	1.978.576		40.094	32.708		235.031	284.972		2.622.105	2.296.256
Af- og nedskrivninger		1.246.946	1.301.377		29.122	30.134		176	118		1.276.245	1.331.629
Andre driftsomkostninger		15.262.293	16.810.647		87.673	98.715		664.618	642.217		16.014.584	17.551.579
Fælles formål og administration	1	469.967	488.102	1	10.832	9.866	1	12.583	11.534	1	493.383	509.502
Renter	2	-57.242	870	2	6.547	6.224	2	-1.533	23	2	-52.228	7.117
Driftsomkostninger i alt	3	40.280.464	41.291.931	3	899.235	922.858	3	1.011.456	1.033.225	3	42.191.155	43.248.014
Driftsresultat før finansieringsindtægter		35.297.245	35.707.173		36.202	27.467		953.097	968.066		36.286.544	36.702.706
Finansieringsindtægter:												
Bloktilskud fra staten (1.90.90 / 2.90.91 / 3.90.90)		-30.219.384	-29.867.976		0	0		-728.052	-738.612		-30.947.436	-30.606.588
Grund- og udviklingsbidrag fra kommunerne (1.90.91 / 3.90.91)		0	0					-232.800	-238.476		-232.800	-238.476
Aktivitetsbestemte tilskud fra staten (1.90.93)		-376.213	-489.215								-376.213	-489.215
Aktivitetsafhængige bidrag fra kommunerne (1.90.92)		-5.325.704	-6.276.482								-5.325.704	-6.276.482
Tilskud fra bløderudligningsordningen (1.90.94)		0	0								0	0
Objektive finansieringsbidrag (2.90.90)					-37.084	-36.297					-37.084	-36.297
Finansieringsindtægter i alt		-35.921.301	-36.633.673		-37.084	-36.297		-960.852	-977.088		-36.919.237	-37.647.058
Driftsresultat	4	-624.056	-926.500	4	-882	-8.830	4	-7.755	-9.022	4	-632.693	-944.352

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.

Aktiver i 1.000 kr.	Note	Sundhed	Social- og special-undervisning	Regional udvikling	Regionen i alt 31-12-2018
Immaterielle anlægsaktiver	5	688.543	689	805	690.037
Materielle anlægsaktiver		22.355.447	428.924	8.870	22.793.240
Grunde	6	2.248.015	102.622	6.060	2.356.697
Bygninger	7	9.573.465	306.706	1.828	9.881.999
Tekniske anlæg og maskiner	8	2.100.693	15.491	180	2.116.363
Inventar - herunder IT-udstyr	9	162.492	4.096	791	167.379
Materielle anlægsaktiver under udførelse	10	8.270.782	9	11	8.270.802
Aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre					0
Kommuner og regioner mv.					0
Staten					0
Aktiver tilhørende fonds og legater	11				99.169
Langfristede tilgodehavender	12				1.423.463
Udlæg vedrørende hovedkonto 2	13				-39.849
Sociale opgaver	13		-39.849		-39.849
Varebeholdninger		449.910	0	0	449.910
Fysiske anlæg til salg	7	162	0	0	162
Tilgodehavender hos staten	14				103.606
Øvrige tilgodehavender	15				3.558.270
Likvide aktiver	16				1.925.804
Aktiver i alt					31.003.811
Passiver i 1.000 kr.	Note				
Egenkapital	17				-6.054.291
Driftsresultater overført til næste år	17	-3.781.545		-194.672	-3.976.217
Hensatte forpligtelser	18				-7.946.263
Passiver tilhørende fonds og legater	11				-70.642
Passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre					0
Kommuner og regioner mv.					0
Staten					0
Langfristet gæld	19				-5.461.364
Kortfristet gæld til pengeinstitutter					0
Kortfristet gæld til staten	20				548.266
Kortfristet gæld i øvrigt	21				-8.043.301
Passiver i alt					-31.003.811

6. Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrømsopgørelse	Sundhed		Social og specialundervisning		Regionaludvikling		Region i alt	
	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Regnskab 2017	Regnskab 2018
Beløb i 1.000 kr.								
Driftsresultat								
Likviditetsreguleringer til driftsresultat	624.056	926.500	882	8.830	7.755	9.022	632.692	944.352
+ afskrivninger	1.246.946	1.301.377	29.122	30.088	176	118	1.276.245	1.331.583
+/- regulering af varebeholdninger	-79.155	-32.602	0	0	0	0	-79.155	-32.602
+/- regulering af feriepenge	119.559	33.025	3.094	1.202	657	-1.778	123.310	32.449
+/- regulering af pensionshensættelse	64.155	58.049	1.966	1.862	66	67	66.187	59.977
+/- øvrige periodiseringer*	-313.825	-437.756	1.434	1.051	-3.886	1.228	-316.277	-435.477
Likviditetsvirkning fra drift	1.661.736	1.848.592	36.498	43.033	4.768	8.656	1.703.002	1.900.281
Likviditetsreguleringer fra investeringer								
- køb af anlægsaktiver	-2.267.950	-2.165.843	-42.353	-11.905	-50		-2.310.353	-2.177.748
- igangværende arbejder	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Salg af anlægsaktiver	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Salg af anlægsaktiver i forbindelse med kvalitetsfondsinvesteringer	0	0					0	0
Likviditetsvirkning af investeringer	-2.267.950	-2.165.843	-42.353	-11.905	0	0	-2.310.303	-2.177.748
Likviditetsvirkning fra drift og investering	-606.214	-317.251	-5.855	31.128	4.768	8.656	-607.301	-277.467
Øvrige likviditetsforskydninger:								
+/- forskydninger i kortfristede tilgodehavender							-203.264	1.187.974
+/- forskydninger i kortfristede gældsforpl.							1.007.564	-255.666
+ optagelse af eksterne lån							206.500	187.900
- afdrag på eksisterende lån							-426.778	-669.108
- hensættelser til finansiering af projekter med kvalitetsfondsstøtte							-348.562	-355.935
+ forbrug af hensættelser til finansiering af projekter med kvalitetsfondsstøtte							783.157	1.413.966
+/- værdiregulering af likvide aktiver							0	0
+/- øvrige finansielle poster							-601.365	-462.943
Øvrige likviditetsforskydninger							417.252	1.046.188
Årets samlede likviditetsforskydninger							-180.072	768.721
+ likvid beholdning primo regnskabsåret							1.337.155	1.157.083
Likvid beholdning ultimo regnskabsåret							1.157.083	1.925.804

* Periodiseringer vedrørende administration

7. Noter til resultatopgørelse og balance

Note 1: Regnskabsposten fælles formål og administration

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

Fordelingsregnskab - udgifter og omkostninger

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelse +=bedre -=ringere end budget
Fordelingsregnskab udgifter			
Sundhedsområdet	767.926	815.960	-48.034
Socialområdet	17.553	15.074	2.479
Regional udvikling	20.521	17.623	2.898
I alt	806.000	848.657	-42.657
Fordelingsregnskab omkostninger			
Sundhedsområdet	-225.899	-327.858	101.959
Socialområdet	-5.164	-5.208	44
Regional udvikling	-6.037	-6.089	52
I alt	-237.100	-339.155	102.055
Fordelingsregnskab i alt			
Sundhedsområdet	542.026	488.102	53.924
Socialområdet	12.389	9.866	2.523
Regional udvikling	14.485	11.534	2.951
I alt	568.900	509.502	59.398

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

Note 2: Regnskabsposten renter

Regionens samlede nettorenteindtægter mv. registreret på hovedkonto 5 udgør i alt en nettoindtægt på 7,1 mio. kr.

Fordelingen af regionens udgifter og indtægter vedrørende renter

Regionens renteudgifter, renteindtægter og renteomkostninger skal i forbindelse med det omkostningsbaserede årsregnskab 2018 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 2018, er 1,37 % p.a. beregnet ud fra et 20-årigt fastforrentet lån i Kommunekredit. Dette indebærer, at der på hvert område pålægges en intern rente af værdien af aktivet pr. 1. januar 2018.

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

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

Rentefordeling	
Beløb i 1.000 kr.	2018
Renter Sundhed	871
Renter Social- og specialundervisning	6.224
Renter Regional udvikling	23
I alt	7.118

Note 3: Driftsomkostninger:

Der henvises til resultatopgørelsens opdeling på de tre aktivitetsområder.

Note 4: Regnskabsposten driftsresultat:

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

Note 5 til Immaterielle aktiver

Beløb i 1.000 kr.	Sundhed	Social- og special-undervisning	Regional udvikling	I alt
Kostpris pr. 1.1.2018	1.000.968	4.121	4.818	1.009.906
Tilgang	60.909	0	0	60.909
Afgang	-62.508	0	0	-62.508
Overført	207.212	0	0	207.212
Kostpris pr. 31.12.2018	1.206.581	4.121	4.818	1.215.520
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2018	-440.618	-3.432	-4.012	-448.062
Årets afskrivninger	-137.896	0	0	-137.896
Årets nedskrivninger	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	60.476	0	0	60.476
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2018	-518.038	-3.432	-4.012	-525.482
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2018	688.543	689	805	690.037

Note 6 til materielle aktiver – Grunde

Beløb i 1.000 kr.	Sundhed	Social- og special-undervisning	Regional udvikling	I alt
Kostpris pr. 1.1.2018	2.308.004	102.364	6.060	2.416.428
Tilgang	0	258	0	258
Afgang	-5.695	0	0	-5.695
Overført	0	0	0	0
Kostpris pr. 31.12.2018	2.302.309	102.622	6.060	2.410.990
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2018	-54.294	0	0	-54.294
Årets afskrivninger	0	0	0	0
Årets nedskrivninger	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2018	-54.294	0	0	-54.294
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2018	2.248.015	102.622	6.060	2.356.697

Note 7 til materielle aktiver – Bygninger

Beløb i 1.000 kr.	Sundhed	Social- og special-undervisning	Regional udvikling	I alt
Kostpris pr. 1.1.2018	15.848.612	508.017	3.094	16.359.723
Tilgang	126.587	10.878	0	137.466
Afgang	-258.122	0	0	-258.122
Overført	118.321	0	0	118.321
Kostpris pr. 31.12.2018	15.835.398	518.895	3.094	16.357.387
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2018	-5.827.257	-188.420	-1.266	-6.016.943
Årets afskrivninger	-585.714	-23.769	0	-609.483
Årets nedskrivninger	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	151.199	0	0	151.199
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2018	-6.261.771	-212.189	-1.266	-6.475.226
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2018	9.573.627	306.706	1.828	9.882.161

Note 8 til materielle aktiver - Tekniske anlæg, større specialudstyr, transportmidler mv.

Beløb i 1.000 kr.	Sundhed	Social- og special-undervisning	Regional udvikling	I alt
Kostpris pr. 1.1.2018	5.435.553	35.142	880	5.471.576
Tilgang	380.760	2.943	0	383.703
Afgang	-141.171	-175	0	-141.346
Overført	100.274	0	0	100.274
Kostpris pr. 31.12.2018	5.775.417	37.909	880	5.814.207
Af- og nedskrivninger pr. 1.1.2018	-3.246.017	-19.721	-579	-3.266.317
Årets afskrivninger	-547.226	-2.914	-122	-550.261
Årets nedskrivninger	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	118.518	217	0	118.735
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2018	-3.674.725	-22.418	-701	-3.697.844
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2018	2.100.693	15.491	180	2.116.363

Note 9 til materielle aktiver - Inventar, herunder computere og andet IT-udstyr

Beløb i 1.000 kr.	Sundhed	Social- og special-undervisning	Regional udvikling	I alt
Kostpris pr. 1.1.2018	576.377	14.934	2.055	593.366
Tilgang	27.298	1.412	0	28.710
Afgang	-94.799	0	0	-94.799
Overført	10.720	0	0	10.720
Kostpris pr. 31.12.2018	519.595	16.347	2.055	537.997
Af- og nedskrivninger pr. 1.1.2018	-395.166	-8.443	-898	-404.507
Årets afskrivninger	-57.123	-3.808	-366	-61.297
Årets nedskrivninger	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	95.187	0	0	95.187
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2018	-357.103	-12.251	-1.264	-370.618
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2018	162.492	4.096	791	167.379

Note 10 til materielle aktiver - Materielle anlægsaktiver under udførelse

Beløb i 1.000 kr.	Sundhed	Social- og special-undervisning	Regional udvikling	I alt
Kostpris pr. 1.1.2018	6.224.790	9	11	6.224.810
Tilgang	2.482.519	0	0	2.482.519
Afgang	0	0	0	0
Overført	-436.527	0	0	-436.527
Kostpris pr. 31.12.2018	8.270.782	9	11	8.270.802
Af- og nedskrivninger pr. 1.1.2018	0	0	0	0
Årets afskrivninger	0	0	0	0
Årets nedskrivninger	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2018	0	0	0	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2018	8.270.782	9	11	8.270.802

Note 11: Aktiver og passiver tilhørende fonde og legater

Aktiver tilhørende fonde og legater			
Beløb i 1.000 kr.	Primo 2018	Ændring	Ultimo 2018
Legater	67.138	-333	66.805
Deposita	32.183	181	32.364
I alt	99.321	-152	99.169

Passiver tilhørende fonde og legater			
Beløb i 1.000 kr.	Primo 2018	Ændring	Ultimo 2018
Legater	-67.378	374	-67.004
Deposita	-3.213	-424	-3.638
I alt	-70.592	-50	-70.642

Samlet set er der en ultimo saldo på 28,5 mio. kr.

Note 12: Langfristede tilgodehavender

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2018	Ændring	Ultimo 2018
Aktier og andelsbeviser m.v.	14.805	-69	14.736
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	3.880	-692	3.189
Deponerede beløb for lån m.v.	917.200	488.338	1.405.538
I alt	935.885	487.578	1.423.463

Aktier og andelsbeviser mv. udgør 14,7 mio. kr. ultimo 2018. Aktierne er i Novi Innovation A/S samt Amgros I/S og de er ikke børsnoterede. Værdien i Novi Innovation A/S opgøres som regionens ejerandel af egenkapitalen. Novi Innovation A/S egenkapital udgør pr. 31. december 2017 137,4 mio. kr. Rigshospitalets ejerandel udgør 7,68 % og værdien i regionens regnskab er således 10,6 mio. kr. Herudover indgår Amgros I/S i beholdningen med 4,2 mio. kr.

Andre langfristede udlån og tilgodehavender viser et fald på 0,7 mio. kr.

Deponerede beløb for lån m.v. udviser en tilgang på netto 488,3 mio. kr., som dækker over betalingsforskydninger hen over kalenderåret vedrørende kvalitetsfonden på 516,8 mio. kr., samt forskydninger i deponeringer vedrørende indgåede lejemaal på i alt -28,4 mio. kr.

Der er samlet set deponeret for 1.405,5 mio. kr. ultimo 2018. Den specifikke oversigt over deponerede midler fremgår af bilag 2.

Specifikation af de deponerede midler			
Beløb i 1.000 kr.	Primo 2018	Ændring	Ultimo 2018
Deponering for leje- og leasingprojekter	420.340	-28.435	391.905
Kvalitetsfondsmidler jf. bekendtgørelse nr. 905 af 9. juli 2010 *	516.860	516.773	1.013.633
I alt	917.200	488.338	1.405.538

*) 20 mio. kr. hidrører fra salg af Helsingør Hospital i 2015.

Samlet set er der deponeret 1.013,6 mio. kr. vedrørende kvalitetsfondsmidler, heraf udgør den akkumulerede rentetilskrivning 50,4 mio. kr.

Note 13: Udlæg vedrørende hovedkonto 2

Som det fremgår af balancen kan det akkumulerede udlæg vedrørende sociale opgaver (hovedkonto 2) opgøres til – 39,9 mio. kr.

Note 14: Tilgodehavende hos staten

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2018	Ændring	Ultimo 2018
Tilgodehavender hos staten	64.790	38.816	103.606

Tilgodehavender hos staten er steget med 38,8 mio. kr. til i alt 103,6 mio. kr. Hovedparten af tilgodehavenderne vedrører sundhedsområdet.

Note 15: Kortfristede tilgodehavender i øvrigt

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2018	Ændring	Ultimo 2018
Andre tilgodehavender	797.998	-89.320	708.678
Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	1.465.485	-386.327	1.079.158
Tilgodehavender hos kommuner og andre regioner	2.521.577	-751.142	1.770.435
I alt	4.785.060	-1.226.789	3.558.271

Samlet set er de kortfristede tilgodehavender faldet med 1.226,8 mio. kr. i 2018, fra et tilgodehavende primo året på 4.785,1 mio. kr. til 3.558,3 mio. kr. ultimo 2018.

Faldet under Mellemregninger skyldes hovedsageligt konteringsmæssige ændringer på sundhedsområdet idet udgiften for december 2018 vedr. praksisafregningen 2018 er taget op som en mindre indtægt hvor det i regnskab 2017 var taget op som en udgift.

Tilgodehavender hos kommuner og regioner skyldes et fald i tilgodehavender vedrørende mellemregionale betalinger fra andre regioner.

Note 16: Likvide aktiver

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2018	Ændring	Ultimo 2018
Kontante beholdninger	1.290	-12	1.278
Indskud i pengeinstitutter m.v.	-2.051.918	-70.657	-2.122.575
Investerings- og placeringsobligationer	0	201.174	201.174
Obligationer	3.207.712	638.216	3.845.927
I alt	1.157.084	768.721	1.925.804

Den regnskabsmæssige likvide beholdning udgør ultimo 2018 1.925,8 mio. kr. Den likvide beholdning primo 2018 var opgjort til 1.157,1 mio. kr.

Af oversigten ovenfor fremgår det, hvorledes de likvide midler er fordelt på de forskellige anvendelsesformer. Ultimo året udgør kontante beholdninger i alt 1,3 mio. kr. Der er en negativ

saldo på -2.122,6 mio. kr. på bankkonti i Danske Bank, som er den bank regionen har en bank-aftale med.

De resterende midler på 4.047 mio. kr. er placeret i obligationer, erhvervsobligationer og kapitalplejeaftaler med lav risiko. Anbringelserne er i overensstemmelse med regionens finansielle retningslinjer.

Efter 4. økonomirapport 2018 blev ultimo kassebeholdningen skønnet til 1.178 mio. kr. Det vil sige, at den faktiske beholdning er 748 mio. kr. højere end forventet i årets sidste økonomirapport.

Likviditeten er opgjort som likvide beholdninger tillagt kortfristede tilgodehavender minus kortfristede gældsforpligtigelser. Der ses, at regionens nettolikviditet var på 763,5 mio. kr. primo 2018, og ultimo 2018 er dette ændret til en likviditet på 651,5 mio. kr. Den reelle likviditet er således blevet forværret med 112 mio. kr.

Reel likviditet			
Beløb i 1.000 kr.	Primo 2018	Ændring	Ultimo 2018
Likvide aktiver i alt	1.157.084	768.721	1.925.804
Tilgodehavender hos staten	64.790	38.816	103.606
Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	4.785.060	-1.226.790	3.558.270
Kortfristet gæld til staten (ekskl. periodiseringer uden likviditetsvirkning)	-54.538	41.342	-13.196
Kortfristet gæld i øvrigt	-8.257.624	214.323	-8.043.301
Kortfristet nettogæld	-3.462.311	-932.309	-4.394.621
i alt	-2.305.228	-163.588	-2.468.817
Feriepenge	-3.068.732	-51.603	-3.120.335
I alt excl. feriepenge	763.504	-111.986	651.518

Note 17: Egenkapital

Egenkapital mio. kr.		
Egenkapital primo 2018 (positiv egenkapital)		-8.029,0
<i>Resultat for Sundhedsområdet:</i>	-926,5	
<i>Akkumuleret resultat for Social- og specialundervisning:</i>		
Saldo primo 2018	-31,0	
Årets resultat	-8,8	
Saldo ultimo året	-39,8	
<i>Akkumuleret resultat for Regional udvikling:</i>		
Saldo primo 2018	-185,7	
Årets resultat	-9,0	
Saldo ultimo året	-194,7	
Årets samlede resultat, jf. resultatopgørelsen for 2018	-944,4	-944,4
Direkte formuereguleringer på egenkapitalen		
Årets resultat på det sociale område	8,8	
Forskydning i hensættelser til tjenestemænd	58,4	
Forskydning i hensættelser til arbejdsskader	10,6	
Forskydning i hensættelser til patientskader	5,8	
Forskydning i hensættelser til åremålsansatte	-9,8	
Opgørelse af anlægsindtægter fra staten vedr. kvalitetsfondsbyggerier (dranst 3)	-728,0	
Andre anlægsreguleringer (dranst 3)	-103,1	
Øvrige formuereguleringer, netto	-144,5	
Direkte formuereguleringer på egenkapitalen i alt	-901,7	-901,7
Funktion 6.75.94 modpost for donationer (gaver og tilskud) er forøget med 155,4 mio. kr. i 2018 og saldoen udgør således 706,0 mio. kr. ultimo 2018. Saldoen indgår som en del af egenkapitalen.	-155,4	-155,4
Ændringer i alt		-2.001,5
Egenkapital ultimo 2018 (positiv egenkapital)		-10.030,5

Note 18: Hensatte forpligtelser

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2018	Ændring	Ultimo 2018
Ikke-afdækkede pensionsforpligtelser til tjenestemænd	-7.638.937	258.118	-7.380.819
Åremålsansatte	-36.404	9.768	-26.636
Arbejdsskadeforsikring	-142.165	-10.554	-152.719
Patientskadeforsikring	-188.549	-5.785	-194.334
Tilsagn vedr. regional udvikling	-206.384	14.628	-191.755
I alt	-8.212.438	266.175	-7.946.263

Tjenestemandforpligtelser

Tjenestemandforpligtelsen er i 2018 nedskrevet med 258,1 mio. kr., der dækker over årets regnskabsbevægelser. Forpligtelsen opgøres til 7.381 mio. kr. ultimo 2018, på baggrund af en aktuarberegning foretaget ultimo 2016 og efterfølgende regnskabsbevægelser.

Ændringen på 258,1 mio. kr. består af en nettotilgang i det omkostningsbaserede regnskab på 62,6 mio. kr. svarende til, at der er hensat 20,3 % af skalatrinslønnen til tjenestemænd, samt en reduktion på 387,2 mio. kr. vedrørende de i 2018 udbetalte pensioner. Derudover en opskrivning af hensættelsen med 58,4 mio. kr. for stigning i pensionsancienniteten fra 2017 til 2018 samt trintillæg til seniorfratrædelser (tjenestemænd) på 8,0 mio. kr.

Som beskrevet i afsnittet om ”Anvendt regnskabspraksis” er der foretaget en ændring i regnskabsprincipperne vedrørende tjenestemandforpligtelsen fra regnskabsåret 2017. Baggrunden for ændringen er at udjævne de springvise stigninger i hensættelserne i aktuarberegningerne hvert tredje år, som følge af en stigning i pensionsancienniteten.

Ændringen i hensættelsen består derfor i udjævning af de springvise stigninger i hensættelserne hvert tredje år og udgør i 58,4 mio. kr. i 2018.

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

Åremålsansatte

Der er hensat i alt 26,6 mio. kr. til betaling af fratrædelsesgodtgørelse for åremålsansatte. Det drejer sig om i alt 20 personer, som i forbindelse med deres ansættelse har ansættelsesvilkår, der resulterer i en fratrædelsesgodtgørelse ved den aftalte periodes udgang.

I 2017 var der 30 personer med åremålsansættelse, og der har således været et fald på 10 personer fra 2017 til 2018. Der er i 2018 foretaget en nyansættelse på åremål.

Arbejdsskadeforpligtelser

Regionen er selvforsikret og har dermed påtaget sig forpligtelserne til at udbetale erstatninger til ansatte i henhold til lov om arbejdsskadesikring. Forpligtelsen gælder alle fremtidige udbetalinger på skader, der er sket i den periode, hvor regionen (og de tidligere amter) har været selvforsikrede. I aktuarrapporten for 2018 fremsendt fra regionens forsikringsmægler Willis Towers Watson er der nærmere redegjort for de aktuarmæssige principper.

Den opgjorte regnskabsmæssige forpligtelse viser, hvad der forventelig er tilbage for regionen at betale for tidligere skadesår. I de kommende år vil regionen som selvforsikret få forpligtelser på

nye skader, mens der til gengæld vil være færre hensættelser fra tidligere skadesår på grund af det naturlige afløb.

Aktuarberegningen fremsendt fra regionens forsikringsmægler viser, at arbejdsskadeforpligtelsen ultimo 2018 er opgjort til 152,7 mio. kr. svarende til en tilvækst på 10,5 mio. kr. i forhold til 2017.

Forøgelsen er summen af flere bevægelser, idet der er en stigning i hensættelse til skadesager, der enten er færdigbehandlede eller under behandling. Der er samtidig en reduktion vedr. skader, der er indtruffet, men betinger sig tidligt i sagsforløbet. Begge bevægelser henføres til, at Arbejdsmarkedets Erhvervssikring er kommet igennem mængden af ophobede sager, hvilket betyder mange tilkendelser i 2018 og færre sager, der er uafklarede.

Der er udarbejdet et skøn over udviklingen i den samlede forpligtelse over de kommende 5 budgetår. Forpligtelsen skønnes at stige til 156,0 mio. kr. i 2019, og herefter er forventningen at hensættelserne vil bevæge sig indenfor intervallet mellem 156,2 og 154,9 i årene 2020-2023.

Patientskadeerstatning

Der er ultimo 2018 hensat 194,3 mio. kr. til patientskadeerstatninger for skader, som er indtruffet senest den 31. december 2018. Der er tale om en beskedent tilvækst i hensættelsen på 5,8 mio. kr. i forhold til regnskab 2017. Stigningen skyldes, at den gennemsnitlige erstatningsudbetaling er højere end i 2017.

Anerkendelsesprocenten er faldet fra 26 % i 2017 til 23 % i 2018.

Der er i 2018 anmeldt 2.818 skader, mod 2.689 anmeldte skader i 2017 og 3.056 i 2016. Der er i årets løb truffet afgørelse i 3.008 sager. Hensættelsesbeløbet er skønsmæssigt beregnet ud fra foreliggende data og nedenstående beregninger:

Antallet af resterende sager ved årets udgang: Det skønnes ud fra antal anmeldelser og afgørelser af sager i en længere årrække, at der samlet ultimo 2018 rester omkring 1.359 anmeldte skadesager vedr. Region Hovedstaden, som ikke er afgjort af Patientforsikringen. Med en anerkendelsesprocent på 23 % og en gennemsnitlig erstatning på 299.127 kr. pr. sag vil de samlede udgifter til erstatninger vedr. disse sager skønsmæssigt kunne beløbe sig til 95,4 mio. kr.

Antallet af skader der endnu ikke er anmeldt: Der er en lang række patientskader, som er sket i 2018 eller tidligere år, og som endnu ikke er anmeldt til Patientforsikringen. Skønsmæssigt sættes erstatningsudgifterne til disse endnu ikke anmeldte skader til at andrage 1/2 års skadesudgifter svarende til 98,9 mio. kr. Beløbet er beregnet som halvdelen af antallet af skadesanmeldelser i 2018 svarende til 1.409 anmeldelser med en anerkendelsesprocent på 23 % og en gennemsnitlig erstatning på 299.127 kr. pr. sag.

Tilsagn vedrørende regionaludvikling

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

Tilsagn vedr. Regional Udvikling				
Beløb i 1.000 kr.	Primo 2018	Nye tilsagn	Udbetaling af tilskud	Ultimo 2018
Tilsagn kulturel virksomhed	-20.100	-16.082	12.507	-23.675
Tilsagn uddannelse	-22.420	-12.658	6.985	-28.093
Tilsagn vækstfora	0	-12.083	2.329	-9.754
Tilsagn turisme	-12.048	-2.749	10.713	-4.083
Tilsagn innovation og ny teknologi	-27.261	-69.611	22.911	-73.961
Tilsagn erhvervsservice og iværksætteri	-50.384	-21.236	21.392	-50.227
Tilsagn udvikling af menneskelige ressourcer	-1.932	-867	1.037	-1.762
Tilsagn udvikling af yder/landdistrikter	0	-200	0	-200
Tilsagn øvrig regional udvikling	-72.239	0	72.239	0
I alt	-206.384	-135.485	150.113	-191.755

Note 19: Langfristet gæld

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2018	Ændring	Ultimo 2018
Selvejende institutioner med driftsoverenskomst	-12.701	339	-12.362
Kommunekredit*	-4.239.569	480.254	-3.759.315
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger*	-12.800	616	-12.184
Gæld vedr. kvalitetsfundsbyggerierne*	-465.400	-354.603	-820.003
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver*	-810.686	-46.812	-857.498
	-5.541.156	79.793	-5.461.363

*Kommunekredit og Kommuneleasing

Som det fremgår af oversigten, ligger den største gældsforpligtelse hos Kommunekredit og Kommuneleasing. Samlet set udgør gælden hos Kommunekredit 5.449 mio. kr. svarende til mere end 99 % af den samlede gæld.

Ud af Region Hovedstadens samlede lånemasse på 5.461,4 mio. kr. er 12,2 mio. kr. vedrørende ældreboliger (afdrag og renter på disse betales af lejerne i boligerne), og 12,4 mio. kr. vedrører gæld i selvejende institutioner. I det vedtagne budget 2018 er der budgetteret med et nettoafdrag på 517,2 mio. kr., og i det korrigerede budget 2018 var nettoafdraget opgjort til 481,2 mio. kr. Regnskab 2018 udviser en ændring på 2,3 mio. kr. vedrørende den ”almindelige” langfristede gæld i forhold til korrigeret budget 2018.

Afdrag og lånoptagelse

Beløb i mio. kr.	Vedtaget Budget 2018	Korrigeret Budget 2018	Regnskab 2018
Langfristet gæld primo året*	-4.310,7	-4.265,1	-4.265,1
Afdrag	666,8	666,8	669,1
Lånoptagelse			
Delvis lånoptagelse	-140,0	-140,0	-140,0
Lånoptagelse energipulje	-9,6	-47,9	-47,9
Afdrag og lånoptagelse	517,2	478,9	481,2
Langfristet gæld ultimo året	-3.793,5	-3.786,2	-3.783,9

*Ultimo gæld i regnskab 2018 ekskl. leasing og kvalitetsfondslån

I budget 2018 er den langfristede ”almindelige” gæld budgetteret til at udgøre 3.793,5 mio. kr. ultimo 2018, og rent faktisk udgør den langfristede gæld 3783,9 mio. kr.

En region kan kun optage lån efter meddelt dispensation fra økonomi- og indenrigsministeren. Dvs. at rammerne for refinansieringen fastlægges i den årlige økonomiaftale. Regionens andel er 140,0 mio. kr. af den afsatte lånepulje til refinansiering af regionale afdrag indenfor en ramme af 650 mio. kr. i 2018.

Til lånefinansiering af energibesparende foranstaltninger er der givet en generel dispensation til at optage lån. Det er i overensstemmelse med lånebekendtgørelsen af 17. december 2013.

Der er optaget et lån på 47,9 mio. kr. i 2018 baseret på forudsætningerne i 4. økonomirapport 2018. De samlede udgifter udgør 39,3 mio. kr. til energibesparende foranstaltninger og 2 mio. kr. i manglende lånoptagelse vedrørende 2017. Det manglende forbrug til energibesparende foranstaltninger vil der blive korrigeret for i lånoptagelsen for 2019.

Gæld vedrørende kvalitetsfondsprojekterne

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

De resterende 12,5 pct. kan lånefinansieres, hvis der er behov herfor. Ministeriet er af den opfattelse, at regionerne skal anvende de opsavede midler, før der udbetales likviditetstilskud fra staten. Der er givet tilladelse til at optage lån for i alt 354,6 mio. kr. i 2018, som er blevet hjemtaget i regnskab 2018. Fordelingen fremgår nedenfor:

Lånoptagelse

Mio. kr. 2018-priser	Regnskab 2018
Langfristet gæld primo året	465,4
Hvidovre Hospital	105,2
Herlev Hospital	163,0
Energilån Bispebjerg Hospital	63,1
Energilån Hvidovre Hospital	23,3
Lånoptagelser 1)	354,6
Langfristet gæld ultimo året	820,0

1) Fastlagt i revideret finansieringsprofil fra ministeriet.

I regionens finansielle retningslinjer er det fastsat, at låneporteføljen skal bestå af både fastforrentede og variabelt forrentede lån. Ud fra retningslinjerne skal der som minimum være 25 pct. og maksimum 75 pct. til såvel fast som variabel rente. Af den langfristede gæld til Kommunekredit på 4.604 mio. kr. er 1.142 mio. kr. dækket af renteswaps, og yderligere 1.430 mio. kr. er lån til fast rente.

Renteswapaftalerne fordeler sig således:

Hele kr.	Restgæld på lån	Startdato	Udløbsdato	Markedsværdi ultimo 2018
Renteswap (ND Nordea kontrakt nr.1000267/1257233)	-31.900.000	18.10. 2013	19.04. 2021	1.597.745
Renteswap (ND kontrakt nr.1419847/1931068)	-460.512.475	20.03.2015	21.04.2022	6.863.227
Renteswap (KK kontrakt nr. S2012Z88949)	-104.207.824	15.11. 2012	16.11. 2037	12.741.131
Renteswap (KK kontrakt nr. S16Z22640)	-545.600.000	27.02.2018	27.02.2024	523.048
I alt	-1.142.220.299			21.725.151

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 swaptale. Konkret vil der udover restgælden skulle betales 21,7 mio. kr., såfremt regionen ønsker at indfri swaptalerne.

Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver er finansieret via regionens rammeaftaler med KommuneLeasing.

Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver			
Beløb i 1.000 kr.	Primo 2018	Ændring	Ultimo 2018
Medicotekniske anskaffelser *	-150.047	4.606	-145.442
Medicotekniske anskaffelser	-54.813	25.409	-29.405
Biler *	-9.616	1.746	-7.870
Sundhedsplatformen	-53.415	53.415	0
Sundhedsplatformen *	-182.337	89.168	-93.169
Sterilcentral Rigshospitalet	-106.168	-54.430	-160.598
Sterilcentral Herlev og Gentofte	-71.712	-32.807	-104.519
Bispebjerg Nødstrøm	-19.956	-55.796	-75.752
Fjernvarmekonvertering Bispebjerg *	-29.215	-22.480	-51.695
Køl og Nødstrøm Glostrup *	-55.596	55.596	0
Nødstrøm Herlev og Gentofte	-313	-43.407	-43.719
ESCO – Hvidovre	-77.498	-49.933	-127.431
Automatiseret laboratorieudstyr Herlev	0	-6.549	-6.549
Varmegenvinding Herlev	0	-11.350	-11.350
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	-810.686	-46.812	-857.499

*Færdigindkøbte anskaffelser, hvor tilbagebetalingen er påbegyndt

Ultimo 2018 udgør gælden vedr. leasingfinansierede anskaffelser 857,5 mio. kr. Der er i året betalt leasingydelse på de færdiganskaffede aktiver, dvs. medicotekniske anskaffelser herunder strålekanoner samt biler, Sundhedsplatformen og Fjernvarmekonvertering Bispebjerg. Der er herudover indfriet gæld før tid på medicotekniske anskaffelser, på Sundhedsplatformen samt Køl og Nødstrøm Glostrup for i alt 326,6 mio. kr.

Gælden ultimo 2018 fordeler sig med 93,2 mio. kr. på Sundhedsplatformen, med 265,1 mio. kr. for de 2 sterilcentraler, medicotekniske anskaffelser (dvs. medicotekniske puljer, lokale investeringsrammer og strålekanoner) med 174,8 mio. kr., gæld på biler udgør 7,9 mio. kr., og endeligt er der en række konkrete projekter, som er særskilt godkendt af regionsrådet med en samlet gæld på 316,5 mio. kr.

Note 20: Kortfristet gæld til staten

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2018	Ændring	Ultimo 2018
Gæld til staten excl. kvalitetsfondsprojekter	-54.538	41.342	-13.196
Likviditetsudlæg vedrørende kvalitetsfondsprojekter	857.077	-295.615	561.462
I alt	802.539	-254.273	548.266

Den kortfristede almindelige gæld til staten er faldet med 41,3 mio. kr.

Der er et samlet tilgodehavende i periodiseringen på godt 561,5 mio. kr., som vedrører likviditetsudlæg på kvalitetsfondsprojekterne.

Note 21: Kortfristet gæld i øvrigt

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2018	Ændring	Ultimo 2018
Kommuner og andre regioner	-102.521	-165.591	-268.112
Feriepenge	-3.068.732	-51.603	-3.120.335
Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-3.529.621	-114.172	-3.643.793
Anden kortfristet gæld med udenlandsk betalingsmodtager	-27.522	-48.060	-75.582
Mellemregningskonto	-1.531.017	595.538	-935.479
Afstemnings- og kontrolkonto	1.789	1.789	0
I alt	-8.257.624	214.323	-8.043.301

Den kortfristede gæld er samlet set faldet med 214,3 mio. kr. i 2018. Således udgør gælden 8.043,3 mio. kr. ultimo året. De største ændringer er hhv. under kommuner og andre regioner, anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager og mellemregningskonto på hhv. 165,6 mio. kr., 114,2 mio. kr. og 595,5 mio. kr.

8. Regnskabsoversigt og specielle bemærkninger

Regnskabsoversigten for Region Hovedstaden er fordelt på de i alt 22 bevillingsområder og fremgår af de næste sider.

Regionens driftsvirksomhed er i regnskab 2018 opdelt på:

- Hospitalernes 8 bevillingsområder og det øvrige sundhedsområdes 8 bevillingsområder, der tilsammen udgør hovedkonto 1.
- Det sociale- og specialundervisningsområdets bevillingsområde tilhørende hovedkonto 2.
- Det regionale udviklingsområdes fire bevillingsområder tilsammen tilhørende hovedkonto 3.
- Administrationen, der har sit eget bevillingsområde tilhørende hovedkonto 4.

Udover de ovennævnte 22 bevillingsområder, der dækker regionens driftsvirksomhed, består regionens økonomi af yderligere fire bevillingsområder, der dækker:

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

På de følgende sider gennemgås regnskaberne for de enkelte hospitaler, tværgående virksomheder samt øvrige bevillingsområder, og der kommenteres i det væsentligste på afvigelserne mellem korrigeret budget ifølge 4. økonomirapport 2018 og regnskab 2018.

I forhold til resultatopgørelsen indeholder den omkostningsbaserede bevillingsoversigt på de følgende sider ikke de samlede renteudgifter på 7,1 mio. kr., mens objektiv finansiering på 36,3 mio. kr. (finansieringsindtægt) indgår i den omkostningsbaserede bevillingsoversigt.

8.1 Samlede oversigter

8.1.1 Udgiftsbaseret

Udgiftsbaseret (nettodriftsudgifter)	Oprindeligt budget 2018	Tillægs- bevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelser *)		Heraf vedligeholdelse i investerings- budget
Beløb i mio. kr.					kr.	%	
Område Bevillingsniveau							
Virksomheder sygehusbehandling	20.596,8	475,7	21.072,5	21.098,1	-25,6	-0,1%	0,0
Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	2.065,3	63,4	2.128,7	2.113,8	14,9	0,7%	0,0
Bornholms Hospital	392,9	15,8	408,7	400,1	8,6	2,1%	0,0
Steno Diabetes Center Copenhagen	60,6	30,2	90,8	92,3	-1,5	-1,6%	0,0
Herlev - Gentofte Hospital	4.313,4	165,9	4.479,3	4.513,3	-34,0	-0,8%	0,0
Nordsjællands Hospital	2.271,1	25,1	2.296,2	2.292,9	3,3	0,1%	0,0
Amager - Hvidovre Hospital	2.634,7	-42,9	2.591,8	2.582,5	9,3	0,4%	0,0
Region Hovedstadens Psykiatri (Psykiatrisk Hospital)	2.982,6	83,5	3.066,1	3.045,1	21,0	0,7%	0,0
Rigshospitalet - Glostrup	5.876,2	134,7	6.010,9	6.058,2	-47,3	-0,8%	0,0
Sundhedsområdet, fælles	7.442,5	-939,4	6.503,1	6.601,3	-98,2	-1,5%	39,6
Region Hovedstadens Akutberedskab	757,0	21,4	778,4	777,1	1,3	0,2%	0,0
Region Hovedstadens Apotek	72,8	-33,3	39,5	104,2	-64,7	-63,8%	0,0
Center for IMT	1.518,9	-66,5	1.452,4	1.471,4	-19,0	-1,3%	39,6
Center for HR	1.004,4	-17,5	986,9	987,5	-0,6	-0,1%	0,0
Center for Ejendomme	1.240,1	165,4	1.405,5	1.464,0	-58,5	-4,2%	0,0
Sygehusbehandling uden for regionen	980,1	-27,1	953,0	948,4	4,6	0,5%	0,0
Fælles drift for Sundhed	1.869,2	-981,8	887,4	848,7	38,7	4,4%	0,0
Praksisområdet	6.681,6	51,9	6.733,5	6.644,4	89,1	1,3%	0,0
Center for Sundhed	6.681,6	51,9	6.733,5	6.644,4	89,1	1,3%	0,0
Social- og specialundervisningsområdet	-46,2	9,7	-36,5	-58,1	21,6	-	0,0
Den Sociale Virksomhed	-46,2	9,7	-36,5	-58,1	21,6	-	0,0
Regional udvikling	963,8	-5,6	958,2	958,1	0,1	0,0%	0,0
Kollektiv Trafik	501,3	-0,4	500,9	501,6	-0,7	-0,1%	0,0
Erhvervsudvikling	119,8	-1,0	118,8	112,0	6,8	5,7%	0,0
Miljøområdet	139,2	0,5	139,7	140,7	-1,0	-0,7%	0,0
Øvrig regional udvikling	203,5	-4,7	198,8	203,8	-5,0	-2,5%	0,0
Administration	723,4	39,8	763,2	848,7	-85,5	-11,2%	0,0
Sundhed	688,7	41,1	729,8	816,0	-86,2	-11,8%	0,0
Socialområdet	16,0	-0,6	15,4	15,1	0,3	1,9%	0,0
Regional udvikling	18,7	-0,7	18,0	17,6	0,4	2,2%	0,0
I alt driftsvirksomhed	36.361,9	-367,9	35.994,0	36.092,5	-98,5	-0,3%	39,6
Investeringer, kvalitetsfondsmidler	2.158,1	-527,4	1.630,7	1.414,0	216,7	13,3%	0,0
Investeringer, sundhedsområdet øvrigt	737,3	192,2	929,5	751,9	177,6	19,1%	0,0
Investering, social- og handicapområdet	25,0	-8,4	16,6	11,9	4,7	28,3%	0,0
Investeringer i alt	2.920,4	-343,6	2.576,8	2.177,8	399,0	15,5%	0,0
Nettodrifts- og investeringsudgifter i alt	39.282,3	-711,5	38.570,8	38.270,3	300,5	0,8%	39,6

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

8.1.2 Omkostningsbaseret

Om kostningsbaseret (nettodriftsomkostninger)	Oprindeligt budget 2018	Tillægs- bevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelser *)		Heraf vedligehol- delse i investerings- budget
Beløb i mio. kr.					kr.	%	
Område Bevillingsniveau							
Virksomheder sygehusbehandling	21.639,2	337,2	21.976,4	21.951,2	25,2	0,1%	0,0
Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	2.142,6	52,0	2.194,6	2.179,4	15,2	0,7%	0,0
Bornholms Hospital	418,9	14,4	433,3	422,4	10,9	2,5%	0,0
Steno Diabetes Center Copenhagen	60,6	30,2	90,8	95,9	-5,1	-5,7%	0,0
Herlev - Gentofte Hospital	4.575,3	135,5	4.710,8	4.718,0	-7,2	-0,2%	0,0
Nordsjællands Hospital	2.387,6	16,5	2.404,1	2.425,9	-21,8	-0,9%	0,0
Amager - Hvidovre Hospital	2.808,0	-52,4	2.755,6	2.735,9	19,7	0,7%	0,0
Region Hovedstadens Psykiatri (Psykiatrisk Hospital)	3.057,3	83,5	3.140,8	3.117,3	23,5	0,7%	0,0
Rigshospitalet - Glostrup	6.188,9	57,5	6.246,4	6.256,5	-10,1	-0,2%	0,0
Sundhedsområdet, fælles	7.608,6	-1.026,8	6.581,7	6.624,6	-42,9	-0,7%	39,6
Region Hovedstadens Akutberedskab	762,3	22,9	785,2	785,8	-0,6	-0,1%	0,0
Region Hovedstadens Apotek	87,5	-1,8	85,7	81,2	4,5	5,3%	0,0
Center for IMT	1.585,1	-19,5	1.565,6	1.583,8	-18,2	-1,2%	39,6
Center for HR	1.009,0	-27,6	981,4	986,7	-5,3	-0,5%	0,0
Center for Ejendomme	1.240,1	170,4	1.410,5	1.504,6	-94,1	-6,7%	0,0
Sygehusbehandling uden for regionen	980,1	-27,1	953,0	948,4	4,6	0,5%	0,0
Fælles drift for Sundhed	1.944,4	-1.144,1	800,3	734,1	66,2	8,3%	0,0
Praksisområdet	6.681,6	51,8	6.733,5	6.644,4	89,1	1,3%	0,0
Center for Sundhed	6.681,6	51,8	6.733,5	6.644,4	89,1	1,3%	0,0
Social- og specialundervisningsområdet	-10,9	12,6	1,7	-18,7	20,4	-	0,0
Den Sociale Virksomhed	-10,9	12,6	1,7	-18,7	20,4	-	0,0
Regional udvikling	964,1	-5,5	958,6	956,5	2,1	0,2%	0,0
Kollektiv trafik	501,3	-0,4	500,9	501,6	-0,7	-0,1%	0,0
Erhvervsudvikling	119,8	-1,0	118,8	112,0	6,8	5,7%	0,0
Miljøområdet	139,5	0,5	140,0	140,7	-0,7	-0,5%	0,0
Øvrig regional udvikling	203,5	-4,6	198,9	202,2	-3,3	-1,7%	0,0
Administration	536,2	-5,9	530,3	509,5	20,8	3,9%	0,0
Sundhed	510,7	-2,9	507,8	488,1	19,7	3,9%	0,0
Socialområdet	11,8	-1,4	10,4	9,9	0,5	4,8%	0,0
Regional udvikling	13,7	-1,6	12,1	11,5	0,6	5,0%	0,0
I alt driftsvirksomhed	37.418,8	-636,6	36.782,4	36.667,5	114,7	0,3%	39,6
Investeringer, kvalitetsfondsmidler	2.158,1	-527,4	1.630,7	1.414,0	216,7	13,3%	0,0
Investeringer, sundhedsområdet øvrigt	737,3	192,2	929,5	751,9	177,6	19,1%	0,0
Investering, social- og handicapområdet	25,0	-8,4	16,6	11,9	4,7	28,3%	0,0
Investeringer i alt	2.920,4	-343,6	2.576,8	2.177,8	399,0	15,5%	0,0
Nettodrifts- og investeringsudgifter i alt	40.339,2	-980,2	39.359,2	38.845,3	513,7	1,3%	39,6

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

8.2 Sundhedsområdet

8.2.1 Aktivitetsregnskab

I årsregnskabet for 2018 udgør finansieringsindtægterne vedrørende det aktivitetsbestemte tilskud fra staten 489,2 mio. kr. Der forventes fuld indtjening af den statslige aktivitetspulje inkl. ikke-optjente puljemidler fra 2017 på 53,7 mio. kr.

8.2.2 Bevillingsområder

8.2.2.1 Amager og Hvidovre Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	2.150.400	-2.100	2.148.300	2.110.443	37.857
Øvrige driftsudgifter	674.100	-8.400	665.700	680.918	-15.218
Driftsudgifter i alt	2.824.500	-10.500	2.814.000	2.791.361	22.639
Indtægter	-189.800	-32.400	-222.200	-208.815	-13.385
Nettodriftsudgifter	2.634.700	-42.900	2.591.800	2.582.546	9.254
Forskydning i hensættelse til feriepenge	-2.500	0	-2.500	2.311	-4.811
Hensættelse til tjenestemandspension	10.000	0	10.000	7.836	2.164
Afskrivninger	165.800	-9.500	156.300	143.187	13.113
Omkostningselementer i alt	173.300	-9.500	163.800	153.334	10.466
Nettoresultat i alt	2.808.000	-52.400	2.755.600	2.735.880	19.720

Økonomi

Amager Hvidovre Hospital har totalt set et mindreforbrug på den økonomiske ramme på 19,7 mio. kr., der fordeler sig med 9,3 mio. kr. i det udgiftsbaserede regnskab og 10,4 mio. kr. i det omkostningsbaserede regnskab.

Nettodriftsudgifterne udviser et mindreforbrug på 22,6 mio. kr., og der er en mindreindtægt på 13,4 mio. kr.

Særligt for 2018

Resultatet for 2018 på Amager og Hvidovre Hospital viser et samlet mindreforbrug på den økonomiske ramme. Det dækker dog over store forskelle afdelingerne imellem. Aktiviteten målt i forhold til præstationsbudgettet viser en mindreaktivitet for 2018.

Amager og Hvidovre Hospital har i 2018 iværksat to projekter, som bl.a. skal bidrage med input til regionens fremtidige styringsmodel med fokus på værdi for patienten. På Amager-matriklen har vi oprettet et fællesambulatorium til patienter med flere lidelser samt givet de praktiserende læger mulighed for at booke subakutte tider mhp. at mindske antallet af akutte indlæggelser. Der er store forventninger til projektet, og det er på tegnebrættet at udvide konceptet til alle hospitalets tre matrikler. Det andet projekt omhandler patienter med KOL. Her er der arbejdet med at tilbyde patienterne differentieret opfølgning og kontrol alt efter deres situation.

I 2018 fortsatte forberedelsen af, hvordan hospitalet skal bo og arbejde, når Kvalitetsfondsprojektet er afsluttet i slutningen af 2021. Hospitalets generalplan er blevet politisk debatteret, og der er med udkastet til HOPP2025, som nu er i høring, givet rammer for den fremtidige hospitalsplanlægning i Planlægningsområde Syd. Forskellige projekter har bidraget til at få fastlagt patientens vej gennem den fælles akutmodtagelse og hermed til hvilke typer af patienter, der vil ligge i sengene i modtagelsen fremover. Der er ligeledes fastlagt principper for bemanningen. Der er igangsat et arbejde med at kvalificere mulighederne på ambulatorieområdet for at indfri effektiviseringskravet, som er knyttet til kvalitetsfondsprojektet. Den samlede forberedelse er nu organiseret under en programledelse.

Der er i 2018 arbejdet videre med at sikre overholdelse af udredningsretten, og det er lykkedes at øge overholdelsesgraden yderligere fra 60 pct. til godt 80 pct. Dette fokus fortsætter i 2019 for at opnå fuld overholdelse af såvel udrednings- som behandlingsret.

Genbevilling

I forbindelse med 4. økonomirapport var det vurderingen, at hospitalet ville have et mindreforbrug på 20,0 mio. kr. Hospitalets budget reduceres svarende til det forventede mindreforbrug, og beløbet vil blive søgt overført til 2019.

Efter regnskabskorrektioner er mindreforbruget øget til 25,8 mio. kr. som genbevilles i 2019.

Amager Hvidovre Hospital forventer herefter budgetoverholdelse i 2018.

Investeringsrammen

Årets investeringer andrager 13,6 mio. kr., der fordeler sig med forbrug på den centrale investeringsramme på 0,4 mio. kr. og 13,2 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	13.400	9.700	23.100	13.205	9.895

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Amager og Hvidovre Hospital har i 2018 afholdt forskningsudgifter for netto 84,8 mio. kr. Der er ultimo året overført uforbrugte eksterne forskningsmidler til balancen under kortfristet gæld for 126,6 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter			0	51.093	-51.093
Øvrige driftsudgifter			0	33.682	-33.682
Driftsudgifter i alt	0	0	0	84.775	-84.775
Indtægter			0	-84.775	84.775
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2018, overført til kortfristet gæld	126.627
--	----------------

8.2.2.2 Bispebjerg og Frederiksberg Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	1.758.400	47.200	1.805.600	1.813.732	-8.132
Øvrige driftsudgifter	445.300	46.500	491.800	494.488	-2.688
Driftsudgifter i alt	2.203.700	93.700	2.297.400	2.308.220	-10.820
Indtægter	-138.400	-30.300	-168.700	-194.427	25.727
Nettodriftsudgifter	2.065.300	63.400	2.128.700	2.113.793	14.907
Forskydning i hensættelse til feriepenge	-10.000	0	-10.000	83	-10.083
Hensættelse til tjenestemandspension	12.500	0	12.500	10.069	2.431
Lagerforskydning	-200	0	-200	-46	-154
Afskrivninger	75.000	-11.400	63.600	55.494	8.106
Omkostningselementer i alt	77.300	-11.400	65.900	65.600	300
Nettoresultat i alt	2.142.600	52.000	2.194.600	2.179.393	15.207

Økonomi

Bispebjerg og Frederiksberg Hospital har i 2018 haft et mindreforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 14,9 mio. kr. samt et mindreforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 0,3 mio. kr. Samlet set har Bispebjerg og Frederiksberg Hospital et mindreforbrug på i alt 15,2 mio. kr.

Nettodriftsudgifterne udviser et merforbrug på 10,8 mio. kr., og der er en merindtægt på 25,7 mio. kr.

Særligt for 2018

Året 2018 har på det økonomiske område været præget af en række større budgetændringer. Samlet set er hospitalets budget forøget med netto 210,2 mio. kr. siden vedtaget budget, men dette dækker over en række større budgettilførsler og – reduktioner.

Blandt de større budgetændringer efter budgetvedtagelsen, der kan nævnes, er: genbevilling vedr. projekter mv. fra 2017: 78 mio. kr., genbevilling af driftsmidler 55 mio. kr., vækst i medicinbudget 15,7 mio. kr., overflytning af Center for Klinisk Forskning og Forebyggelse ca. 22 mio. kr. samt erstatning i klagesag 10 mio. kr. I vedtaget budget er der indregnet besparelser på 16,9 mio. kr. Det kan også nævnes, at pga. ændret pris- og lønskøn blev budgettet reduceret med 10,7 mio. kr. i løbet af året.

Genbevilling

Forud for beregningen af genbevillingsgrundlaget forventes et mindreforbrug på i alt ca. 161 mio. kr., hvoraf ca. 140 mio. kr. skyldes tidsforskydninger mellem årene, ca. 17 mio. kr., vedrører merindtægter fra patienter fra andre regioner og de resterende ca. 4 mio. kr. er frie midler fra mindreforbrug på driftsbudgettet. I forbindelse med genbevillingsgrundlaget forventes resultatet reduceret med ca. 14 mio. kr., primært pga. patientindtægter fra andre regioner.

Efter regnskabskorrektioner blev den samlede genbevilling på 144 mio. kr.

Præstationsbudgettet forventes at udvise mindreaktivitet, men resultatet foreligger endnu ikke.

Investeringsrammen

Årets investeringer andrager 8,4 mio. kr., der fordeler sig med forbrug på den centrale investeringsramme på 3,6 mio. kr. og 4,8 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	11.100	-1.000	10.100	4.819	5.281

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Bispebjerg og Frederiksberg Hospital har i 2018 afholdt forskningsudgifter for netto 100,7 mio. kr. Ultimo året er der overført uforbrugte forskningsmidler til balancen under kortfristet gæld for 86,6 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter			0	91.297	-91.297
Øvrige driftsudgifter			0	9.357	-9.357
Driftsudgifter i alt	0	0	0	100.654	-100.654
Indtægter			0	-100.654	100.654
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2018, overført til kortfristet gæld	86.574
--	---------------

8.2.2.3 Bornholms Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	284.900	11.300	296.200	293.955	2.245
Øvrige driftsudgifter	120.700	3.400	124.100	119.339	4.761
Driftsudgifter i alt	405.600	14.700	420.300	413.294	7.006
Indtægter	-12.700	1.100	-11.600	-13.220	1.620
Nettodriftsudgifter	392.900	15.800	408.700	400.074	8.626
Forskydning i hensættelse til feriepenge	2.000	0	2.000	1.802	198
Hensættelse til tjenestemandspension	900	-200	700	669	31
Afskrivninger	23.100	-1.200	21.900	19.851	2.049
Omkostningselementer i alt	26.000	-1.400	24.600	22.322	2.278
Nettoresultat i alt	418.900	14.400	433.300	422.396	10.904

Økonomi

Bornholms Hospital har totalt set et mindreforbrug 10,9 mio. kr., der fordeler sig med 8,6 mio. kr. på det udgiftsbaserede regnskab og 2,3 mio. kr. på det omkostningsbaserede regnskab.

Særligt for 2017

Året 2018 bar, som de foregående år, præg af udvikling og stor forandring.

Fire sengeafsnit blev fusioneret til to medio april. I forbindelse med fusionen er der foretaget en ledelsesmæssige reduktion i antallet af afdelingssygeplejersker. Udover besparelsen ved fusionen blev den samtidig gennemført for at sikre gode rammer og vilkår for vores patienter og patientforløb på Bornholms Hospital

I 2018 er der arbejdet målrettet omkring værdibaseret styring og Udviklingshospitalet. Dette blandt andet i form af en større grad af inddragelse af patienter og borgere på Bornholm i forhold til tiltag og behandling på Bornholms Hospital. Der er i 2018 opstartet strategiarbejde for Bornholms Hospital – dette med henblik på at sætte yderligere fokus på åbne processer og inddragelse.

Bornholms Hospital har også i 2018 oplevet udfordringer i forhold til rekruttering af speciallæger. Hospitalet har i samarbejde med Center for HR lavet en analyse af lægeområdet med henblik på belysning og afklaring af problematikken og ikke mindst løsningsmuligheder.

Hele 2018 var præget af et stort pres på økonomien specielt på lægeområdet, og i 4. økonomirapport 2018 fik hospitalet udskudt tilbagebetalingen af gælden fra 2017. Med en fokuseret indsats på økonomien og ekstraordinær opbremsning i 4. kvartal kom Bornholms Hospital ud af 2018 med et mindreforbrug.

Genbevilling

Bornholms Hospital forventede i 4. økonomirapport et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. Mindreforbruget kan henføres til tidsforskydninger i arbejdet med Udviklingshospitalet.

Hospitalets budget reduceres svarende til det forventede mindreforbrug, og beløbet vil i forbindelse med 1. økonomirapport blive søgt overført til 2019.

Efter regnskabskorrektioner er mindreforbruget øget til 8,0 mio. kr. som genbevilget i 2019.

Investeringsrammen

Der er samlede investeringer i 2018 på i alt 0,383 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	0	400	400	383	17

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Bornholms Hospital har afholdt forskningsudgifter for netto 0,3 mio. kr. Bornholms Hospital har ingen eksterne forskningsmidler, som er overført til kortfristet gæld.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter			0	0	0
Øvrige driftsudgifter			0	282	-282
Driftsudgifter i alt	0	0	0	282	-282
Indtægter			0	-282	282
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2018, overført til kortfristet gæld	0
--	----------

8.2.2.4 Herlev og Gentofte Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	3.102.300	24.600	3.126.900	3.141.854	-14.954
Øvrige driftsudgifter	1.522.700	121.500	1.644.200	1.640.145	4.055
Driftsudgifter i alt	4.625.000	146.100	4.771.100	4.781.999	-10.899
Indtægter	-311.600	19.800	-291.800	-268.686	-23.114
Nettodriftsudgifter	4.313.400	165.900	4.479.300	4.513.313	-34.013
Forskydning i hensættelse til feriepenge	2.800	0	2.800	197	2.603
Hensættelse til tjenestemandspension	19.100	0	19.100	7.483	11.617
Afskrivninger	240.000	-30.400	209.600	197.016	12.584
Omkostningselementer i alt	261.900	-30.400	231.500	204.696	26.804
Nettoresultat i alt	4.575.300	135.500	4.710.800	4.718.009	-7.209

Økonomi

Herlev og Gentofte Hospital har i 2018 et merforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 34,0 mio. kr., mens der har været et mindreforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 26,8 mio. kr. Samlet for året har Herlev og Gentofte Hospital således et merforbrug på 7,2 mio. kr.

Nettodriftsudgifterne udviser et merforbrug på 10,9 mio. kr., mens der er mindreindtægter på 23,1 mio. kr.

Særligt for 2018

Herlev og Gentofte Hospitals bevilling er i løbet af 2018 udvidet med 165 mio. kr. Stigningen er primært båret af medicinvekst, som udgør 60 mio. kr. Væksten vedrører primært cancerområdet samt nye behandlinger inden for hud og allergi, neurologi samt hjerteområdet.

Brystkirurgien er organisatorisk udskilt fra Rigshospitalet til Herlev og Gentofte Hospital i 2017. I 2018 er aktivitetsniveauet og dermed store dele af økonomien overført til Herlev og Gentofte Hospital. Hospitalet har endvidere udvidet kapaciteten inden for kræftområdet med midler fra Kræftpakke IV.

Udfordringer med Sundhedsplatformen har påvirket hospitalets aktivitetsniveau, som ligger under 2016-niveauet. Hospitalet arbejder fortsat på at optimere arbejdsgange i systemet – særligt fokuseret mod administration af ambulante besøg, der ligger mærkbart under niveau.

Genbevilling

I 4. økonomirapport var det hospitalets forventning at overføre 25,9 mio. kr. som en del af tidsforskydningerne i aktiviteter til 2019. Der er desuden taget højde for en række korrektioner på 24,7 mio. kr. vedrørende sygehusmedicin, indtægter vedrørende behandling af patienter fra andre regioner m.v. Genbevillingen er således nedjusteret til 16,6 mio. kr.

Investeringsrammen

Der er investeringer i 2018 på i alt 586,8 mio. kr., der fordeler sig med forbrug til kvalitetsfondsmidler på 542,5 mio. kr. og 44,3 mio. kr. til øvrige anlægsprojekter. Heraf udgør forbruget på den centrale investeringsramme på 27,6 mio. kr., mens 16,7 mio. kr. kommer fra den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	10.700	14.900	25.600	16.732	8.868

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Herlev og Gentofte Hospital har i 2018 afholdt forskningsudgifter for netto 176,6 mio. kr. Der er ultimo året overført ubrugte eksterne forskningsmidler til balancen under kortfristet gæld for 261,4 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter			0	95.657	-95.657
Øvrige driftsudgifter			0	80.971	-80.971
Driftsudgifter i alt	0	0	0	176.628	-176.628
Indtægter			0	-167.169	167.169
Nettodriftsudgifter	0	0	0	9.459	-9.459

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2018, overført til kortfristet gæld	261.431
--	----------------

8.2.2.5 Steno Diabetes Center Copenhagen

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	159.100	-39.100	120.000	131.424	-11.424
Øvrige driftsudgifter	50.600	78.600	129.200	131.275	-2.075
Driftsudgifter i alt	209.700	39.500	249.200	262.699	-13.499
Indtægter	-149.100	-9.300	-158.400	-170.430	12.030
Nettodriftsudgifter	60.600	30.200	90.800	92.269	-1.469
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	3.673	-3.673
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	0	0
Afskrivninger	0	0	0	0	0
Omkostningselementer i alt	0	0	0	3.673	-3.673
Nettoresultat i alt	60.600	30.200	90.800	95.942	-5.142

Økonomi

Steno Diabetes Center Copenhagen (SDCC) har afholdt nettodriftsudgifter for 92,3 mio. kr. svarende til et merforbrug på 1,5 mio. kr. Som en del af finansieringen modtog SDCC en bevilling på 156,6 mio. kr. fra Novo Nordisk Fonden.

Merforbruget kan henføres til mindre afvigelser på de forskellige aktivitetsområder finansieret af Novo Nordisk Fonden, samt et merforbrug på 2,3 mio. kr. på rammebevillingen, der skyldes vækst i udgifter til pumper, sensorer mm.

Nedenstående tabel viser aktivitetsområderne finansieret af Novo Nordisk Fonden samt årets resultat.

Aktivitetsområder finansieret af Novo Nordisk Fonden

Beløb i 1.000 kr.	Budget	Regnskab i alt	Afvigelse
Supplerende behandlingsinitiativer	50.000	49.797	203
Klinisk Forskning	38.000	38.000	0
Uddannelse	18.000	17.732	268
Sundhedsfremme	24.000	23.900	100
Strategisk Ledelsespulje	6.000	5.924	76
Drift og service	19.600	19.668	-68
Engangsomkostninger	1.000	1.043	-43
I alt	156.600	156.064	536

Der er ultimo 2018 overført et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. til balancen som kortfristet gæld vedr. bevillingen fra Novo Nordisk fonden.

Særligt i 2018

SDCC tilbyder og udvikler løbende standardbehandling sammen med andre diabetesambulatorier og hospitaler i Region Hovedstaden og i resten af Danmark. Standardbehandlingen tager udgangspunkt i det nuværende behandlingstilbud i regionen, der omfatter ambulante diabetesbehandling, undervisning, rehabilitering samt screening for og status af sendiabetiske komplikationer. Behandlingen inkluderer både hoved-, regions- og højt specialiserede funktioner.

SDCC tilbyder og udvikler et supplerende behandlingsorienteret behandlingstilbud, der løfter og koordinerer behandlingen for personer med diabetes tilknyttet SDCC såvel som resten af Region Hovedstaden.

Pr. 1. januar 2018 har SDCC overtaget den ambulante ikke-akutte diabetesbehandling fra Herlev og Gentofte Hospital samt en forskningsgruppe i tilknytning hertil, og samlet set har der i løbet af 2018 været en betydelig stigning i antallet af medarbejdere fordelt over hele SDCC. For at rumme de fremtidige funktioner er opførelsen af en ny bygning ved Herlev Hospital i fuld gang, bygningen forventes klar til ibrugtagning ultimo 2020.

Genbevilling

I forbindelse med 4. økonomirapport 2018 var det forventningen, at SDCC ville have et mindreforbrug på 4,6 mio. kr. som følge af tidsforskydninger af projekter samt generel tilbageholdenhed i økonomistyringen.

Efter regnskabskorrektioner er mindreforbruget opgjort til samlet 5,0 mio. kr., som genbevilliges i 2019.

Investeringsrammen

Der er ikke afholdt udgifter over den lokale investeringsramme i 2018. Der er afholdt udgifter til køb af udstyr på 9,8 mio. kr., som alle er registeret som gavefinansierede aktiver og derfor ikke indgår som anlægsudgifter i investeringsoversigten.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	0	0	0	0	0

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

SDCC har i løbet af året hentet betydelige eksterne forskningsmidler, i alt godt 100 mio. kr. til brug i de kommende år. Forbruget af eksterne forskningsmidler i 2018 har været 50,7 mio. kr., og ultimo 2018 er der i alt overført uforbrugte forskningsmidler til balancen under kortfristet gæld for 89,7 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	0	0	30.130	-30.130
Øvrige driftsudgifter	0	0	0	20.540	-20.540
Driftsudgifter i alt	0	0	0	50.670	-50.670
Indtægter	0	0	0	-50.670	50.670
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2018, overført til kortfristet gæld	89.678
--	---------------

8.2.2.6 Nordsjællands Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	1.827.600	-11.800	1.815.800	1.790.233	25.567
Øvrige driftsudgifter	514.600	36.000	550.600	574.731	-24.131
Driftsudgifter i alt	2.342.200	24.200	2.366.400	2.364.964	1.436
Indtægter	-71.100	900	-70.200	-72.062	1.862
Nettodriftsudgifter	2.271.100	25.100	2.296.200	2.292.902	3.298
Forskydning i hensættelse til feriepenge	6.500	0	6.500	5.216	1.284
Hensættelse til tjenestemandspension	10.000	0	10.000	5.587	4.413
Afskrivninger	100.000	-8.600	91.400	122.179	-30.779
Omkostningselementer i alt	116.500	-8.600	107.900	132.982	-25.082
Nettoresultat i alt	2.387.600	16.500	2.404.100	2.425.884	-21.784

Økonomi

Nordsjællands Hospital har i 2018 haft et mindreforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 3,3 mio. kr., mens der er merforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 25,1 mio. kr. Samlet set har Nordsjællands Hospitalet således et merforbrug på i alt 21,8 mio. kr.

Nettodriftsudgifterne viser et mindreforbrug på 1,4 mio. kr., og der er en merindtægt på 1,9 mio. kr.

Særligt for 2018

Årsresultatet for 2018 viser umiddelbart et samlet mindreforbrug på 3,3 mio. kr. inden regionens faste korrektioner vedrørende sygehusmedicin, fritvalgsindtægter, barselsudgifter, høreapparater samt øvrige korrektioner.

I forhold til det oprindeligt vedtagne budget for 2018 er der til og med 4. økonomirapport foretaget en række budgetkorrektioner, der samlet beløber sig til en budgettilførsel på 19,1 mio. kr., hvilket bringer Nordsjællands Hospitals korrigerede nettodriftsbudget op på 2.296,2 mio. kr.

Heraf udgør lønbudgettet 1.815,8 mio. kr., budget for øvrige driftsudgifter 550,6 mio. kr. og indtægtsbudgettet 70,2 mio. kr.

Af de samlede nettodriftsudgifter på 2.292,9 mio. kr. udgør lønudgifterne 1.790,2 mio. kr. der målt op mod budgettet giver et mindreforbrug på 25,6 mio. kr., mens øvrige driftsudgifter andrager i alt 574,7 mio. kr. med et merforbrug på 24,5 mio. kr. Indtægterne beløber sig til i alt 72,1 mio. kr., hvilket er 1,8 mio. kr. mere end budgettet.

Den samlede afvigelse fra budgettet efter 4. økonomirapport 2018 er et mindreforbrug på 3,3 mio. kr.

Omkostningselementer

Der er et merforbrug på afskrivninger på 30,8 mio. kr. Det skyldes, at Esbønderup Sygehus er blevet solgt i 2018 til en pris under den bogførte værdi.

Genbevilling

I forbindelse med 4. økonomirapport var det vurderingen, at Nordsjællands Hospital ville have et mindreforbrug på 47 mio. kr. på driftsbudgettet som følge af tidsforskydninger af forskellige projekter og anskaffelser i driften samt generel tilbageholdenhed i økonomistyringen.

Hospitalets budget reduceres svarende til det forventede mindreforbrug. Beløbet vil i forbindelse med 1. økonomirapport blive søgt overført til 2019. Efter regnskabskorrektioner er mindreforbruget som genbevilges opgjort til 41,9 mio. kr. som genbevilges i 2019.

Investeringsrammen

Den lokale investeringsramme var oprindeligt 2,800 mio. kr., og den blev i løbet af 2018 opskrevet til 48,620 mio. kr. via økonomirapporter, og tilførslen til den lokale investeringsramme består af udgifter til Indkøb af diverse apparatur.

Det endelige forbrug på den lokale investeringsramme udgør 25,7 mio. kr. Dette resulterer i et samlet mindreforbrug på 22,9 mio. kr., der søges overført til 2019. Årsagen til det forholdsvis store mindreforbrug er, at det ikke har været muligt at få indkøbt og leveret alt det apparatur der er bestilt og derved disponeret midler til i 2018, dette vil ske i 2019.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	2.800	45.800	48.600	25.693	22.907

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

På forskningsområdet har Nordsjællands Hospital i 2018 modtaget eksterne tilskud samt tilskud fra øvrige af regionens hospitaler i forbindelse med forskningsfællesskaber på i alt 13,4 mio. kr. Ved udgangen af 2018 er der en saldo på uforbrugte eksterne tilskud til forskning på 30,1 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter		0	0	14.591	-14.591
Øvrige driftsudgifter		0	0	2.284	-2.284
Driftsudgifter i alt	0	0	0	16.875	-16.875
Indtægter		0	0	-16.585	16.585
Nettodriftsudgifter	0	0	0	290	-290

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2018, overført til kortfristet gæld **30.085**

8.2.2.7 Rigshospitalet

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	5.107.400	-44.500	5.062.900	5.052.198	10.702
Øvrige driftsudgifter	3.632.800	228.500	3.861.300	3.621.768	239.532
Driftsudgifter i alt	8.740.200	184.000	8.924.200	8.673.966	250.234
Indtægter	-2.864.000	-49.300	-2.913.300	-2.615.796	-297.504
Nettodriftsudgifter	5.876.200	134.700	6.010.900	6.058.170	-47.270
Forskydning i hensættelse til feriepenge	20.000	0	20.000	12.577	7.423
Hensættelse til tjenestemandspension	21.000	0	21.000	16.545	4.455
Afskrivninger	271.700	-77.200	194.500	169.164	25.336
Omkostningselementer i alt	312.700	-77.200	235.500	198.286	37.214
Nettoresultat i alt	6.188.900	57.500	6.246.400	6.256.456	-10.056

Økonomi

Rigshospitalet har i 2018 haft et merforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 47,3 mio. kr., mens der har været et mindreforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 37,2 mio. kr. Samlet set har Rigshospitalet således et merforbrug på i alt 10,1 mio. kr.

Nettodriftsudgifterne udviser et mindreforbrug på 250,2 mio. kr. og en mindreindtægt på 297,5 mio. kr.

Særligt for 2018

På det organisatoriske område er der bortset fra en fusion af to stabsafdelinger i 2018 ikke sket store organisatoriske ændringer, og indsatsen på dette område har i 2018 primært været at konsolidere de tidligere års ændringer og forberede de ændringer, der skete på Rigshospitalet pr. 1. januar 2019.

Aktivitetsmæssige forhold

Også 2018 har været præget af overgangen til Sundhedsplatformen, som for Rigshospitalets vedkommende fandt sted i slutningen af 2016. På alle områder arbejdes der indgående på at sikre, at den registrerede aktivitet afspejler den udførte aktivitet, samt på at få Sundhedsplatformen til at fungere som en integreret del af en effektiv drift.

Det er endnu ikke lykkedes at komme op på det budgetterede aktivitetsniveau, og dette tilskrives overvejende registreringsmæssige udfordringer.

En række områder på Rigshospitalet er i 2018 indgået i projekter under Værdibaseret Styring og har i den forbindelse været friholdt for aktivitetskravet. Det drejer sig om Hjertecenteret og Finsencenteret og dele af Videnscenter for Reumatologi og Ryg. På disse områder har der været særlige indsatser i forhold til at opbygge erfaringer med Værdibaseret Styring/Sundhed.

Det endelige aktivitetsresultat for 2018 er endnu ikke opgjort, men mindreaktiviteten, set under et, forventes at blive i størrelsesordenen 370 mio. kr., hvor både de takststyrede og de takstfrisatte områder indgår.

Medicin og særydelser

I 2018 har der været merudgifter på sammenlagt 110 mio. kr. på medicin og særydelsesrammen, hvor 45 mio. kr. vedrører medicin og de resterende 65 mio. kr. vedrører behandlings-særydelser. Væksten i medicinudgifter vedrører hovedsageligt lægemidler til enzymmangeltilstande, cancermidler og lægemidler til immunsystemet, muskelsvind, samt cystisk fibrose. Der har været en nedgang i udgifter til blødermedicin, lægemidler mod infektionssygdomme og lægemidler til øjensygdomme, som har været afbødende for væksten. I forhold til behandlings-særydelser ses væksten især indenfor stents, hjerte- og lungeklapper samt kliniske genanalyser.

Genbevilling

I forbindelse med 4. økonomirapport forventede Rigshospitalet et mindreforbrug på 174,1 mio. kr. som følge af en række tidsforskydninger vedr. forsknings- og uddannelsesprojektmidler, mindre byggearbejder og mindre anskaffelser, udviklingsprojekter mv. Hospitalets budget reduceres svarende til det forventede mindreforbrug, og i forbindelse med 1. økonomirapport vil beløbet blive søgt overført til 2019. Efter regnskabskorrektioner er mindreforbruget opgjort til 136,7 mio. kr. som genbevilles i 2019.

Herefter forventer Rigshospitalet budgetoverholdelse.

Investeringsrammen

Forbruget på den lokale investeringsramme lå i 2018 på 85,4 mio. kr. svarende til et merforbrug på 12,3 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	18.700	54.400	73.100	85.386	-12.286

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Rigshospitalet har afholdt forskningsudgifter for netto 629,3 mio. kr. Der er ultimo året overført uforbrugte forskningsmidler til balancen under kortfristet gæld for 935,3 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter			0	402.816	-402.816
Øvrige driftsudgifter			0	226.449	-226.449
Driftsudgifter i alt	0	0	0	629.265	-629.265
Indtægter			0	-628.934	628.934
Nettodriftsudgifter	0	0	0	331	-331

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2018, overført til kortfristet gæld 935.284

8.2.2.8 Region Hovedstadens Psykiatri

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afviigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	2.655.700	42.200	2.697.900	2.673.265	24.635
Øvrige driftsudgifter	433.200	84.200	517.400	548.110	-30.710
Driftsudgifter i alt	3.088.900	126.400	3.215.300	3.221.375	-6.075
Indtægter	-106.300	-42.900	-149.200	-176.317	27.117
Nettodriftsudgifter	2.982.600	83.500	3.066.100	3.045.058	21.042
Forskydning i hensættelse til feriepenge	4.800	0	4.800	7.930	-3.130
Hensættelse til tjenestemandspension	10.000	0	10.000	4.716	5.284
Afskrivninger	59.900	0	59.900	59.557	343
Omkostningselementer i alt	74.700	0	74.700	72.203	2.497
Nettoresultat i alt	3.057.300	83.500	3.140.800	3.117.261	23.539

Økonomi

Behandlingspsykiatrien har i 2018 totalt set haft et mindreforbrug på 23,5 mio. kr., der fordeler sig med 21,0 mio. kr. på det udgiftsbaserede regnskab og 2,5 mio. kr. på det omkostningsbaserede regnskab.

Nettodriftsudgifterne viser et merforbrug på 6,1 mio. kr. og en merindtægt på 27,1 mio. kr.

Særligt for 2018

For Region Hovedstadens Psykiatri har 2018 været et år med fortsat fokus på overholdelse af udrednings- og behandlingsretten, det nationale indsatsområde i forhold til nedbringelse af bru- gen af tvang, udvikling og implementering af bedre patientforløb, samt bedre forløb i forhold til kommunerne.

For voksenområdet er indsatsen med at overholde udrednings- og behandlingsretten gået rigtig godt, mens der har været udfordringer på det børne- og ungdomspsykiatriske område. Udfordringer som bl.a. har skyldtes rekrutteringsproblemer, herunder bl.a. problemer med rekruttering af læger, samt en betydelig vækst i antallet af henvisninger.

Hvad angår nedbringelsen af tvang ligger psykiatrien meget tæt på den nationale målsætning for nedbringelse af tvang, som skal være nået i 2020, og der har gennem de seneste år været en rigtig positiv udvikling på dette område.

Genbevilling

Mindreforbruget i 2018 kan primært henføres til periodeforskydninger vedrørende renoveringsprojekter, internt finansieret forskning samt projekter vedrørende uddannelse og kompetenceudvikling. Beløbet vil i forbindelse med 1. økonomirapport blive søgt overført til 2019.

Investeringsrammen

I 2018 var der samlede investeringer eksklusive kvalitetsfondsprojektet på i alt 55,2 mio. kr. Investeringerne fordeler sig med forbrug på den centrale investeringsramme på 49,3 mio. kr. og 5,9 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Forbruget på den centrale investeringsramme indeholder bl.a. etableringen af enestuer på Psykiatrisk Center Hvidovre og 2. etape af udvidet kapacitet på Psykiatrisk Center Ballerup.

På Kvalitetsfondsprojektet Nyt Psykiatrisk Center Sct. Hans er der i 2018 brugt 89,3 mio. kr. til primært grundmodning og råhus.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	6.100	6.500	12.600	5.910	6.690

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Behandlingspsykiatrien har afholdt forskningsudgifter for netto 59,7 mio. kr. Der er ultimo året overført uforbrugte eksterne forskningsmidler til balancen under kortfristet gæld for 20,4 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	56.948	-8.178	48.770	58.815	-10.045
Øvrige driftsudgifter	21.497	-6.883	14.614	841	13.773
Driftsudgifter i alt	78.445	-15.061	63.384	59.656	3.728
Indtægter	-77.864	41.286	-36.578	-59.669	23.091
Nettodriftsudgifter	581	26.225	26.806	-13	26.819

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2018, overført til kortfristet gæld	20.435
--	---------------

8.2.2.9 Region Hovedstadens Akutberedskab

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser: += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	226.200	7.900	234.100	268.674	-34.574
Øvrige driftsudgifter	530.800	13.500	544.300	510.128	34.172
Driftsudgifter i alt	757.000	21.400	778.400	778.802	-402
Indtægter	0	0	0	-1.691	1.691
Nettodriftsudgifter	757.000	21.400	778.400	777.111	1.289
Forskydning i hensættelse til feriepenge	500	1.500	2.000	2.815	-815
Hensættelse til tjenestemandspension	300	0	300	215	85
Afskrivninger	4.500	0	4.500	5.645	-1.145
Omkostningselementer i alt	5.300	1.500	6.800	8.675	-1.875
Nettoresultat i alt	762.300	22.900	785.200	785.786	-586

Økonomi

Region Hovedstadens Akutberedskab har i 2018 haft et mindreforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 1,3 mio. kr., men et merforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 1,9 mio. kr. Samlet set har Region Hovedstadens Akutberedskab et mindreforbrug på i alt 0,6 mio. kr.

Nettodriftsudgifterne viser et merforbrug på 0,4 mio. kr. og en merindtægt på 1,7 mio. kr.

Særligt for 2018

Akutberedskabets drift er kendetegnet ved, at der i udpræget grad arbejdes på tværs af organisationen, og der arbejdes til stadighed med udvikling af kvalitet og processer i Akutberedskabet og som led heri, er der foretaget nogle omstruktureringer af organisationen i løbet af 2018. Formålet har været optimering af driften og yderligere professionalisering af den administrative støtte.

På Akuttelefonen 1813 arbejdes der fortsat med rekruttering af medarbejdere og overholdelse af servicemål. For at overholde servicemålene skal der vagsættes et stort personale – navnlig i spidsbelastningsperioder. Bemandingen er tættere på at være i mål end nogensinde, og forventningen er, at det sker i løbet af 2019.

Genbevilling

Efter en række bevillingsændringer på driftsrammen for i alt 10,2 mio. kr., hvoraf de 9,5 mio. kr. er forventede overførsler til 2019 som følge af tidsforskydninger af en række uddannelsesaktiviteter samt forsinket indførelse af TEMS, som er en del af regionens akutte terrorberedskab. Med de ovenfor nævnte bevillingsændringer er det Akutberedskabets forventning at overholde budgettet for 2018. Efter regnskabskorrektioner er mindreforbruget som genbevilles i 2019 opgjort til 10,8 mio. kr.

Investeringsrammen

Akutberedskabet har en investeringsramme til blandt andet genanskaffelse af køretøjer. Denne er ikke blevet brugt i 2018 på grund af Akutberedskabets deltagelse i et fællesregionalt udbud for to akutlægebiler, som først kunne leveres i februar 2019. Der er også et nyt køretøj på vej til Sociolanceordningen. Anskaffelse af dette køretøj nåede heller ikke at ske i 2018, fordi det ligeledes skulle i udbud.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	1.600	0	1.600	100	1.500

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Akutberedskabet har afholdt forskningsudgifter for i alt 10,3 mio. kr. og der er ultimo året overført uforbrugte forskningsmidler til balancen under kortfristet gæld for 4,1 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter			0	2.351	-2.351
Øvrige driftsudgifter			0	7.966	-7.966
Driftsudgifter i alt	0	0	0	10.317	-10.317
Indtægter			0	-10.439	10.439
Nettodriftsudgifter	0	0	0	-122	122

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2018, overført til kortfristet gæld	4.068
--	--------------

8.2.2.10 Region Hovedstadens Apotek

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afviigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	233.800	21.100	254.900	256.661	-1.761
Øvrige driftsudgifter	-28.800	-34.400	-63.200	-10.335	-52.865
Driftsudgifter i alt	205.000	-13.300	191.700	246.326	-54.626
Indtægter	-132.200	-20.000	-152.200	-142.133	-10.067
Nettodriftsudgifter	72.800	-33.300	39.500	104.193	-64.693
Forskydning i hensættelse til feriepenge	100	0	100	2.302	-2.202
Hensættelse til tjenestemandspension	1.100	-600	500	487	13
Lagerforskydning	0	32.600	32.600	-37.336	69.936
Afskrivninger	13.500	-500	13.000	11.535	1.465
Omkostningselementer i alt	14.700	31.500	46.200	-23.012	69.212
Nettoresultat i alt	87.500	-1.800	85.700	81.181	4.519

Økonomi

Region Hovedstadens Apotek har i 2018 haft et merforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 64,7 mio. kr. samt et mindreforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 69,2 mio. kr. Samlet set har Region Hovedstadens Apotek således et mindreforbrug på i alt 4,5 mio. kr.

Nettodriftsudgifterne udviser et merforbrug på 54,6 mio. kr. og en mindreindtægt på 10,1 mio. kr.

Særligt for 2018

Årets omsætning af medicin inkl. salg til eksterne kunder er steget med 145 mio. kr. og udgjorde 3.562 mio. kr., svarende til en stigning på 4,3 % i forhold til 2017.

Hospitalernes medicinudgifter steg med 139 mio. kr. og udgjorde i alt 3.409 mio. kr., svarende til en stigning på 4,3 % i forhold til 2017. Medicinforbruget styres i et samarbejde mellem apoteket, lægemiddelkomitésystemet og de sundhedsfaglige råd. Hospitalernes medicinudgifter er i de øvrige 4 regioner tilsammen steget med 7,0 % i 2018.

Væksten i Region Hovedstadens hospitalers medicinudgifter skyldes primært øget anvendelse af ny dyr kræftmedicin. Faldende priser på Gigt- Hepatitis C- og HIV-medicin har bidraget til at dæmpe udgiftsvæksten.

Hovedparten af den medicin apoteket køber, har været i fællesregionale udbud, der varetages af Amgros. Den opnåede rabat i forhold til de officielle listepriser udgjorde 1.546 mio. kr. svarende til en stigning på 438 mio. kr. i forhold til 2017.

Danmarks samlede medicinomsætning i 2018 udgjorde 20,8 mia. kr. målt i listepriser, svarende til en stigning på 1,7 mia. kr. i forhold til 2017. 23 % af landets samlede medicinomsætning passerer således gennem Region Hovedstadens Apotek.

Salget af egenproducerede lægemidler udgjorde 138 mio. kr. I udgifter udgør de egenproducerede lægemidler blot 4 % af omsætningen, men målt i antal pakninger udgør de 18 % af omsætningen.

Hospitalerne købte medicinservice og klinisk farmaceutiske ydelser for 68,2 mio. kr. mod 62,7 mio. kr. i 2017.

Genbevilling

Der var ingen bevillingsændringer i 4. økonomirapport. Der er kun en bevillingsregulering af den regionale barselsfond for 2018 på knap 0,1 mio. kr.

Investeringsrammen

Der er i 2018 afholdt investeringsudgifter for 1,0 t.kr. over den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afgivelser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	3.700	-2.200	1.500	1	1.499

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

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

8.2.2.11 Center for It, Medico og Telefoni

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afgivelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	562.600	-14.800	547.800	546.928	872
Øvrige driftsudgifter	960.900	-49.800	911.100	1.067.848	-156.748
Driftsudgifter i alt	1.523.500	-64.600	1.458.900	1.614.776	-155.876
Indtægter	-4.600	-1.900	-6.500	-143.345	136.845
Nettodriftsudgifter	1.518.900	-66.500	1.452.400	1.471.431	-19.031
Forskydning i hensættelse til feriepenge	2.900	0	2.900	-6.889	9.789
Hensættelse til tjenestemandspension	1.300	0	1.300	873	427
Afskrivninger	62.000	47.000	109.000	118.355	-9.355
Omkostningselementer i alt	66.200	47.000	113.200	112.339	861
Nettoresultat i alt	1.585.100	-19.500	1.565.600	1.583.770	-18.170

Økonomi

Center for It, Medico og Telefoni (CIMT) har i 2018 haft et merforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 19,0 mio. kr. samt et mindreforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 0,9 mio. kr. Samlet set har CIMT således haft et merforbrug på i alt 18,2 mio. kr.

Nettodriftsudgifterne viser et merforbrug på 155,9 mio. kr. og en merindtægt på 136,8 mio. kr.

Merforbruget på det udgiftsbaserede regnskab skyldes, at der er bogført 39,3 mio. kr. på øvrige driftsudgifter vedrørende investeringsudgifter, som finansieres af CIMT's investeringsbudget. Det bemærkes, at der er et merforbrug på den lokale investeringsramme på 23,5 mio. kr. jf. skemaet på næste side.

Øvrige driftsudgifter viser et merforbrug på 156,7 mio. kr. og en merindtægt på 136,8 mio. kr. Indtægterne skyldes udgifter på projekter, der bliver viderefaktureret til de øvrige regioner særligt til Region Sjælland vedr. samarbejde om Sundhedsplatformen.

Særligt for 2018

CIMT's aktiviteter skal sikre stabil og effektiv it-, medico- og telefonidrift i regionen og dermed drive, supportere og udvikle regionens teknologiske infrastruktur, systemer samt services. CIMT arbejder i disse år særligt med effektiv anvendelse af sundhedsteknologien til udviklingen af Sundhedsplatformen og til de nye hospitalsbyggerier samt til at løfte regionens nationale og tværregionale forpligtelser på sundhedsteknologiområdet.

Som tidligere år har CIMT i 2018 haft en kompleks og omfattende projektportefølje bl.a. indeholdende it-infrastrukturprojekter, udvikling af Sundhedsplatformen, det fællesoffentlige projekt Praksys.dk, understøttelse af hospitalsbyggerierne og RIS/PACS-projektet.

Ovenstående har i 2018 krævet en skarp prioritering af ressourcer og økonomi og CIMT har samtidig haft kontinuerligt fokus på effektiviseringer indenfor centerets ansvarsområde, således at der har været de nødvendige midler til at løse CIMT's kerneopgaver.

Genbevilling

I 4. økonomirapport blev CIMT's bevilling reduceret med 37,9 mio. kr., som genbevilges i 2019. Efter regnskabskorrektioner er mindreforbruget opgjort til 34,9 mio. kr.

I opgørelsen af genbevillingen er regnskabet blevet korrigeret med -39,6 mio. kr. vedrørende investeringsudgifter, som er bogført som driftsudgift, men som hører til under CIMT's investeringsbudget.

Investeringsrammen

Der er samlede investeringer i 2018 på 170,1 mio. kr., der fordeler sig med 96,6 mio. kr. på den centrale investeringsramme og 73,5 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	0	50.000	50.000	73.476	-23.476

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

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

8.2.2.12 Center for HR

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	849.200	-10.300	838.900	870.263	-31.363
Øvrige driftsudgifter	203.800	-7.200	196.600	166.949	29.651
Driftsudgifter i alt	1.053.000	-17.500	1.035.500	1.037.212	-1.712
Indtægter	-48.600	0	-48.600	-49.723	1.123
Nettodriftsudgifter	1.004.400	-17.500	986.900	987.489	-589
Forskydning i hensættelse til feriepenge	2.000	-10.100	-8.100	-3.365	-4.735
Hensættelse til tjenestemandspension	1.500	-200	1.300	1.275	25
Afskrivninger	1.100	200	1.300	1.330	-30
Omkostningselementer i alt	4.600	-10.100	-5.500	-760	-4.740
Nettoresultat i alt	1.009.000	-27.600	981.400	986.729	-5.329

Økonomi

Center for HR (CHR) har i 2018 haft et merforbrug, der fordeler sig på det udgiftsbaserede regnskab med 0,6 mio. og på det omkostningsbaserede regnskab med 4,7 mio. kr. Samlet set har CHR således et merforbrug på i alt 5,3 mio. kr.

Nettodriftsudgifterne udviser et merforbrug på 1,7 mio. kr. og en merindtægt på 1,1 mio. kr.

Særligt i 2018

I 2018 er arbejdet med at sikre de rette kompetencer til fremtidens sundhedsvæsen fortsat.

Der er iværksat en ny version af regionens lederudviklingsprogram. Det nye program adskiller sig fra det tidligere ved at tilbyde aktiviteter for både grupper og enkeltpersoner samt for ledere uden formel ledertitel. Der er også flere tilbud for erfarne ledere.

På professionsbacheloruddannelserne har der været fokus på en ny studieordning for sygeplejersker, som i højere grad knytter teori og praksis sammen, og et studieforløb som bedre favner overgangsproblemer på tværs af professioner og sektorer. Der er desuden arbejdet med alternative læringsmiljøer, så flere kan uddannes uden at presset på klinikken øges så meget. Aktiviteterne i forhold til at rekruttere og fastholde sygeplejersker på bl.a. det medicinske område er fortsat. Tendensen fra 2017 med vanskeligheder med at rekruttere SOSU-elever er ligeledes fortsat.

En omfattende opgave i 2018 var håndtering af OK18, herunder især forberedelse af evt. nødberedskab og strejke/lock-out. Forhandlingsforløbet endte som bekendt med en central aftale uden konflikt.

CHR har arbejdet sammen med regionens fødeafdelinger især på jordemoderområdet, idet dimensioneringen på uddannelsen er blevet øget, og der er taget initiativer til at styrke afdelingernes rekruttering. Endvidere har regionen indgået aftaler med Jordemoderforeningen om en særlig midlertidig honorering i forbindelse med stop for brug af eksterne vikarer, - i forsøget på at skabe større kontinuitet i behandling og tilstedeværelse på afdelinger.

Der er fortsat fokus på udvikling af kurser, som indeholder forskellige læringsteknologiske løsninger og såkaldt ”blended learning”, dels for at øge fleksibiliteten for både den enkelte og klinikken og dels for at sikre størst muligt udbytte af læringsforløbene. Derfor rådgiver CHR i stigende omfang om brug af e-læringsmaterialer. Op til ibrugtagning af LPR3 og SP18 (februar 2019) har der været fokus på pre-læring via e-læring og microlæring bl.a. med kvikfilm.

Som følge af en beslutning i Danske Regioner har CHR siden 2017 modtaget og behandlet hospitalernes og psykiatriens ønsker om ansættelse af speciallæger. Formålet er at sikre speciallægedækning nationalt samt nedbringe forholdet mellem overlæger og afdelingslæger. Dette gøres ved at fastholde antallet af speciallægestillinger på Rigshospitalet og Herlev-Gentofte Hospital samt sikre at overlægestillinger i videst muligt omfang besættes af ansøgere med mindst 5 års speciallægeanciennitet. Ordningen er netop forlænget til og med 2020.

Genbevilling

I forbindelse med 4. økonomirapport blev det foreslået, at Center for HR skulle overføre 16,9 mio. kr. til 2019, hvor det vil blive søgt genbevillet. Beløbet kan henføres til periodeforskydninger for centrale aktiviteter og projekter for personale- og kompetenceudvikling. Efter regnskabskorrektioner er mindreforbrug opgjort til 9,9 mio. kr. som genbevilles.

Investeringsrammen

Der er i 2018 afholdt investeringsudgifter for 0,4 mio. kr. over den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	0	0	0	438	-438

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Center for HR har afholdt forskningsudgifter for netto 1,4 mio. kr. Der er ultimo året overført uforbrugte eksterne forskningsmidler til balancen under kortfristet gæld for 8,9 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter			0	2.976	-2.976
Øvrige driftsudgifter			0	-1.557	1.557
Driftsudgifter i alt	0	0	0	1.419	-1.419
Indtægter			0	-1.419	1.419
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2018, overført til kortfristet gæld	8.851
--	--------------

8.2.2.13 Center for Ejendomme

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	295.900	24.000	319.900	344.714	-24.814
Øvrige driftsudgifter	975.000	152.800	1.127.800	1.190.065	-62.265
Driftsudgifter i alt	1.270.900	176.800	1.447.700	1.534.779	-87.079
Indtægter	-30.800	-11.400	-42.200	-70.811	28.611
Nettodriftsudgifter	1.240.100	165.400	1.405.500	1.463.968	-58.468
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	3.636	-3.636
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	2.293	-2.293
Lagerforskydning	0	4.800	4.800	0	4.800
Afskrivninger	0	200	200	34.715	-34.515
Omkostningselementer i alt	0	5.000	5.000	40.644	-35.644
Nettoresultat i alt	1.240.100	170.400	1.410.500	1.504.612	-94.112

Økonomi

Center for Ejendomme (CEJ) har i 2018 haft et merforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 58,5 mio. kr. samt et merforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 35,6 mio. kr. Samlet set har CEJ således et merforbrug på i alt 94,1 mio. kr.

Nettodriftsudgifterne udviser et merforbrug på 87,1 mio. kr. og en merindtægt på 28,6 mio. kr.

Særligt for 2018

Regnskabsresultatets fordeling mellem driftsrammerne har været påvirket af registreringsmæssige forhold, hvor fx særligt det registrerede merforbrug på lønrammen kan forklares ved en udestående budgettrammekorrektion i forlængelse af CEJ budgetdelingen, samt efterfølgende vækst i viderefakturering af lønomkostninger til større projekter. Det registrerede merforbrug på driften kan i al væsentlighed henledes til en stigning i registrerede forsyningsudgifter, hvilket er udgifter som Center for Ejendomme ikke direkte kan påvirke regnskabsresultatet på.

Der har i 2018 fortsat været stort fokus på den organisatoriske udvikling, og året bød særligt på justeringer, der har gjort Center for Ejendomme parate til at arbejde bedre på tværs af matriklerne. Målet for den sammenlagte organisering af bygningsdrift og byggeopgaver er at få mere for pengene, hvorfor der pågår et fortløbende arbejde med en mere effektiv og kvalitativ opbygning af organisationen, bedre prioritering af ydelser og opgaver, samt bedre tværgående prioritering af midler.

Genbevilling

Der er foretaget en nærmere gennemgang af regnskabsmerforbruget i 2018. Det er især merudgifter på forsyningsområdet som har resulteret i et merforbrug. Merforbruget er en kombination af stigende priser og øget forbrug. Der foretages ingen genbevilling på baggrund af regnskabsresultatet 2018.

Dog vil der skulle ske en opretning af forsyningsbudgettet i forbindelse med økonomirapporten i 2019.

Investeringsrammen

Center for Ejendomme varetager regionens bygningsmæssige investeringer igangsat fra januar 2017 og frem. Derudover er der overført flere igangværende projekter fra hospitalerne.

Der er samlede investeringer i 2018 på i alt 237,9 mio. kr., der fordeles med forbrug på den centrale investeringsramme på 150,5 mio. kr., og et forbrug på 87,4 mio. kr. på den lokale investeringsramme inklusiv ”pulje 3” projekter.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	0	84.800	84.800	87.400	-2.600

Herudover er der på investeringsområdet også registreret indtægter ved salg af anlæg for 19,7 mio. kr. mod et indtægtsbudget hertil på 19,9 mio. kr.

Eksterne midler

Center for Ejendomme er involveret i flere eksternt finansierede EU-projekter (ESCO ELENA) og har ultimo 2018 uforbrugte eksterne midler for 8,9 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter			0	199	-199
Øvrige driftsudgifter			0	9.061	-9.061
Driftsudgifter i alt	0	0	0	9.260	-9.260
Indtægter			0	-9.307	9.307
Nettodriftsudgifter	0	0	0	-47	47

Uforbrugte eksterne midler ultimo 2018, overført til kortfristet gæld 8.930

8.2.2.14 Sygehusbehandling uden for regionen

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afviigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	-1.700	1.700	0	0	0
Øvrige driftsudgifter	981.800	-28.800	953.000	948.301	4.699
Driftsudgifter i alt	980.100	-27.100	953.000	948.301	4.699
Indtægter	0	0	0	129	-129
Nettodriftsudgifter	980.100	-27.100	953.000	948.430	4.570
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	0	0
Afskrivninger	0	0	0	0	0
Omkostningselementer i alt	0	0	0	0	0
Nettoresultat i alt	980.100	-27.100	953.000	948.430	4.570
Lokal investeringsramme	0	0	0	0	0

Økonomi

Bevillingsområdet Sygehusbehandling udenfor regionen resulterede i et forbrug på 948,4 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 4,6 mio. kr. i forhold til forventningen ved 4. økonomirapport 2018.

Udgifterne på dette bevillingsområde er erfaringsmæssigt vanskelige at forudsige, idet forbruget vedrørende udvidet frit sygehusvalg udviser betydelige udsving i udgifterne fordelt over året og fra det ene år til det andet.

Investeringsrammen

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

8.2.2.15 Fælles driftsudgifter mv. på sundhedsområdet

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	385.000	-304.900	80.100	96.328	-16.228
Øvrige driftsudgifter	1.612.200	-963.300	648.900	1.018.370	-369.470
Driftsudgifter i alt	1.997.200	-1.268.200	729.000	1.114.698	-385.698
Indtægter	-128.000	286.400	158.400	-265.999	424.399
Nettodriftsudgifter	1.869.200	-981.800	887.400	848.699	38.701
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	738	-738
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	1.000	-1.000
Afskrivninger	75.200	-162.300	-87.100	-121.150	34.050
Omkostningselementer i alt	75.200	-162.300	-87.100	-114.632	27.532
Nettoresultat i alt	1.944.400	-1.144.100	800.300	734.067	66.233

Økonomi

Der er i regnskab 2018 afholdt fælles nettodriftsomkostninger på sundhedsområdet for 734,1 mio. kr. Samlet set er der et mindreforbrug på driftsudgifterne på 38,7 mio. kr., og der er også et mindreforbrug på omkostningselementerne på 27,5 mio. kr. primært som følge af flere førtidsindfrielse af leasinggæld end forudsat i korrigeret budget 2018. Der er samlet set et mindreforbrug på 66,2 mio. kr., og bevillingen er dermed overholdt.

Særlig for 2018

I forbindelse med førtidsindfrielse af (nedbringelse af leasinggæld) vedr. Sundhedsplatformen, forbedres afskrivningerne med et tilsvarende beløb. En førtidsindfrielse af leasinggæld vil således samlet set ikke have nogen driftspåvirkning, men mindske afskrivningerne betragteligt. Derudover påbegyndes afskrivning af den egenfinansierede del af anlægsudgifterne til Sundhedsplatformen.

Genbevilling

I forbindelse med udarbejdelse af 4. økonomirapport 2018 er der indarbejdet en lang række reduktioner på i alt 321,3 mio. kr., mens der for omkostningselementerne var en reduktion på 162,4 mio. kr. Reduktionen af omkostningselementerne vedrører især førtidsindfrielse af leasinggæld vedrørende Sundhedsplatformen. I forbindelse med 4. økonomirapport blev der beregnet en overførsel på 157,6 mio. kr. Efter regnskabskorrektioner er mindreforbrug opgjort til 168,2 mio. kr.

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Der er i 2018 afholdt forskningsudgifter for netto 11,9 mio. kr., og der er ultimo 2018 overført uforbrugte eksterne midler til kortfristet gæld i balancen på 0,3 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	0	0	352	-352
Øvrige driftsudgifter	0	0	0	-12.272	12.272
Driftsudgifter i alt	0	0	0	-11.920	11.920
Indtægter	0	0	0	-333	333
Nettodriftsudgifter	0	0	0	-12.253	12.253

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2018, overført til kortfristet gæld 305

8.2.2.16 Praksisområdet

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	3.100	-2.900	200	8.959	-8.759
Øvrige driftsudgifter	6.688.800	58.400	6.747.200	6.698.357	48.843
Driftsudgifter i alt	6.691.900	55.500	6.747.400	6.707.316	40.084
Indtægter	-10.300	-3.600	-13.900	-62.957	49.057
Nettodriftsudgifter	6.681.600	51.900	6.733.500	6.644.359	89.141
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	0	0
Afskrivninger	0	0	0	0	0
Omkostningselementer i alt	0	0	0	0	0
Nettoresultat i alt	6.681.600	51.900	6.733.500	6.644.359	89.141

Økonomi

Praksisområdet har i regnskabsåret 2018 afholdt nettodriftsudgifter på i alt 6.644,4 mio. kr. Det betyder, at der har været et mindreforbrug på nettodriftsudgifterne på 89,1 mio. kr., som udelukkende vedrører praksisområdet.

Fordelingen af mindredriften fremgår af tabellerne nedenfor:

Praksisområdet

Beløb i mio. kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Praksisydelser ekskl. medicintilskud	5.101,1	62,8	5.163,9	5.080,0	83,9
Medicintilskud	1.580,5	-10,9	1.569,6	1.564,4	5,3
Nettodriftsudgifter	6.681,6	51,9	6.733,5	6.644,4	89,2

Praksisydelser ekskl. medicintilskud

Beløb i mio. kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Almen lægehjælp	2.504,9	63,8	2.568,7	2.544,9	23,8
Speciallægehjælp	1.544,8	-1,0	1.543,8	1.542,2	1,6
Tandlægebehandling	529,2	0,0	529,2	480,8	48,4
Øvrige praksisydelser	522,3	-0,2	522,1	512,1	10,0
Nettodriftsudgifter	5.101,2	62,6	5.163,8	5.080,0	83,8

Særligt i 2018:

Praksisområdet er efterspørgselsstyret. Der er en afvigelse på 89,2 mio. kr. ud af et budget på 6.733,5 mio. kr. og et regnskab på 6.644,4 mio. kr. på praksisområdet svarende til et mindreforbrug på 1,3% i forhold til budget 2018.

Der er en afvigelse mellem budget og regnskab på almen praksis på 0,9 % ud af et budget på knap 2,6 mia. kr. Årsagen til mindreforbruget kan primært henføres til, at der i 2018 er tilført knap 180 mio. kr. til området som følge af den nye overenskomst, der trådte i kraft den 1. januar 2018. Afløbet af de nye overenskomstilltag og tempoet i implementeringen af nye ydelser er imidlertid ikke blevet fuldt udfoldet i 2018. Det kan bl.a. konstateres, at omkostningen i 2. halvår af 2018 til honorarafregningen af ydelser i almen praksis kun var 1 % højere end i 2. halvår af 2017 trods ny overenskomst, befolkningsvækst og PL-regulering.

Derudover er der på almen praksis området sket en opstramning for afregning af patologisk og mikrobiologisk diagnostik med hospitalslaboratorierne, hvor udgiften er faldet fra 2017 til 2018, hvilket ikke er set tidligere.

Speciallægeområdet fik ny overenskomst den 1. april 2018. Udgiftsvæksten til speciallægeområdet var væsentligt lavere i 2. halvår af 2018 i forhold til tilsvarende periode i 2017, hvilket har medvirket til en afvigelse mellem budget og regnskab på 1,7 % ud af et budget på 1,55 mia. kr. Det er bl.a. konstateret, at december 2018 typisk kun bestod af tre uger for de fleste klinikker, idet der var 2 arbejdsdage i uge 52, som mange klinikker har holdt lukket i. Den korte december har haft indflydelse på honorarafregningen med deraf følgende mindreforbrug.

Der er en afvigelse på 1,3 % mellem budget og regnskab på tandlægeområdet i 2018. På tandlægeområdet er overenskomsten opsagt med virkning fra 1. juni 2018 og i stedet indarbejdet i Sundhedsloven. Udgiften pr. patient er faldet med 7 % i forhold til 2017. Faldet på tandlægeområdet er cirka 7 mio. kr. højere end forventet. Det var forventningen, at området ville falde med 41 mio. kr. i forhold til basisbudgettet på 529,2 mio. kr., men reelt er udgiften faldet med 48 mio. kr.

Der er en lang række mindre udgiftsområder inden for praksisområdet, som bl.a. vedrører tolke, høreapparater m.m., som totalt set har et mindreforbrug på 6 mio. kr. I forhold til tolkeområdet er udgiftsfaldet på 1,9 mio. kr. som følge af ny tolkeleverandør samt bl.a. indførelse af gebyr på fremmedsprogstolkning fra 1. juli 2018, hvilket har medført en aktivitetsnedgang. På høreapparatsområdet er der et mindreforbrug på 6,3 mio. kr. som følge af en pukkel af høreapparatssager fra 2018, som først bliver afviklet i 2019. Periodeforskydningen forventes at medføre et tilsvarende merforbrug i 2019.

Afvigelsen på medicintilskudsområdet er på 0,3 % mellem budget og regnskab. Forventningen til medicintilskudsregnskabet var en udgift på mellem 1.560 – 1.570 mio. kr. Budgettet ved 4. økonomirapport 2018 var på 1.570 mio. kr. og udgiften blev på 1.564 mio. kr. svarende til en mindreudgift på 5,3 mio. kr.

8.3 Social- og specialundervisningsområdet

Den Sociale Virksomhed

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

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afviigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	701.800	29.500	731.300	709.695	21.605
Øvrige driftsudgifter	136.000	15.500	151.500	164.658	-13.158
Driftsudgifter i alt	837.800	45.000	882.800	874.353	8.447
Indtægter	-884.000	-35.300	-919.300	-932.449	13.149
Nettodriftsudgifter	-46.200	9.700	-36.500	-58.096	21.596
Forskydning i hensættelse til feriepenge	1.600	-400	1.200	1.202	-2
Hensættelse til tjenestemandspension	1.900	0	1.900	1.862	38
Afskrivninger	25.300	3.800	29.100	30.087	-987
Øvrige omkostningselementer/forrentning	6.500	-500	6.000	6.224	-224
Omkostningselementer i alt	35.300	2.900	38.200	39.375	-1.175
Nettoresultat i alt	-10.900	12.600	1.700	-18.721	20.421

Økonomi

Den Sociale Virksomhed (DSV) har et mindreforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 21,6 mio. kr. samt et merforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 1,2 mio. kr. Samlet set har DSV således et mindreforbrug på 20,4 mio. kr.

Nettodriftsudgifterne viser et mindreforbrug på 8,4 mio. kr. og en merindtægt på 13,1 mio. kr.

Særligt for 2018

DSV har i 2018 totalt set oplevet en uændret efterspørgsel efter pladser og ydelser. Der har igen i 2018 har været en stigende efterspørgsel på botilbud til børn, mens der har været stigende efterspørgsel efter botilbud til børn med helt særlige behov. I 2019 er der derfor nedlagt 5 almindelige pladser, mens der er oprettet 3 pladser i særlige, skærmede enheder.

DSV har således fortsat høj aktivitet på virksomhedens mange målrettede tilbud til borgere med vidt forskellige behov. Særligt på de botilbud til voksne, der er målrettet borgere med udadreagerende og anden problemskabende adfærd, er efterspørgslen stor, og der afvises en del kommunale ønsker om plads. På enkelte tilbud er der ventelister, men de fleste henvendelser er akutte, og kommunerne er nødsaget til at finde pladser andre steder.

På de Socialpsykiatriske botilbud til voksne borgere er der ventelister - særligt til de tilbud, der er målrettet borgere med dobbelt diagnoser, eksempelvis skizofreni sammen med misbrug og evt. en dom. Der var 16 borgere på venteliste 31. december 2018.

På tilbud til hjemløse er efterspørgslen vokset voldsomt gennem de senere år. Selvom pladstallet er udvidet med 8 pladser, må tilbuddene dagligt afvise at modtage flere borgere. Der overvejes mulighed for at øge kapaciteten.

Genbevilling

I forbindelse med 4. økonomirapport har DSV søgt om en udvidelse af rammen på grund af større aktivitet og højere belægning på i alt 2,1 mio. kr.

Ændringerne vedrørende aftaler om særydelser på en række af DSV's tilbud samt højere belægning opskriver takstindtægterne med 5,7 mio. kr. Samlet set forventes budgettet for 2018 at blive overholdt under forudsætning af, at de søgte korrektioner bevilges.

I forbindelse med 4. økonomirapport blev der beregnet en overførsel på 0,8 mio. kr. vedr. fortsættelse af Demensprojektet på Solgaven. Efter regnskabskorrektioner er der foretaget en yderligere genbevilling på 10,0 mio. kr. så der samlet set genbevilges 10,8 mio. kr. i 2019.

Investeringsrammen

Investeringsrammen er 25 mio. kr., hvortil kommer 16,4 mio. kr. overført fra 2017. Den lokale investeringsramme er således i 2018 på 41,4 mio. kr. Endelig er der en "øremærket" overførsel fra 2017 på projektet "Propellen" på 13,3 mio. kr. Dette giver derfor 54,7 mio. kr. i samlet anlægsramme i 2018.

DSV's forbrug i 2018 af den lokale investeringsramme andrager 5,4 mio. kr. og forbrug på projektet andrager 6,5 mio. kr. Samlet er der i 2018 et budget på 42,9 mio. kr., som ved 4. økonomirapport 2018 er anmodet om overført til 2019.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	25.000	29.700	54.700	11.900	42.800

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

DSV har i 2018 afholdt forskningsudgifter for netto 0,3 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	0	0	51	-51
Øvrige driftsudgifter	0	0	0	206	-206
Driftsudgifter i alt	0	0	0	257	-257
Indtægter	0	0	0	-232	232
Nettodriftsudgifter	0	0	0	25	-25

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2018, overført til kortfristet gæld	0
--	----------

8.4 Regional Udvikling

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	99.400	-100	99.300	96.072	3.228
Øvrige driftsudgifter	907.700	-5.500	902.200	927.188	-24.988
Driftsudgifter i alt	1.007.100	-5.600	1.001.500	1.023.260	-21.760
Indtægter	-43.300	0	-43.300	-65.158	21.858
Nettodriftsudgifter	963.800	-5.600	958.200	958.102	98
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	-1.778	1.778
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	66	-66
Afskrivninger	300	0	300	118	182
Omkostningselementer i alt	300	0	300	-1.594	1.894
Nettoresultat i alt	964.100	-5.600	958.500	956.508	1.992

Økonomi

Center for Regional Udvikling har i 2018 haft et mindreforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 0,1 mio. kr., og der har været et merforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 1,9 mio. kr. Totalt set har CRU således haft et mindreforbrug på 2,0 mio. kr.

Nettodriftsudgifterne udviser et merforbrug på 21,8 mio. kr., mens der er merindtægter på 21,9 mio. kr.

Regional udvikling

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

Generelt er CRU's økonomi præget af mange projektafløb. Der er tale om projekter, som ligger under regional vækst og udviklingsstrategi (ReVUS) samt de projekter, der udmøntes via en indstilling fra Vækstforum. Dertil kommer store poster til den kollektive trafik og til miljøområdet. Yderligere er der en række medlemskaber, COPCAP og WOCO, som fylder en del i det regionale budget.

2018 er det sidste år, hvor erhvervsfremmesystemet er en del af Region Hovedstaden, idet Økonomiaftalen 2019 indeholder konsekvenser for Regional Udvikling, der medfører, at opgaver inden for erhvervsfremme, turisme og vækst overføres til kommunalt og statsligt regi.

8.4.1 Kollektiv trafik

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	0	0	0	0
Øvrige driftsudgifter	544.600	-400	544.200	548.747	-4.547
Driftsudgifter i alt	544.600	-400	544.200	548.747	-4.547
Indtægter	-43.300	0	-43.300	-47.189	3.889
Nettodriftsudgifter	501.300	-400	500.900	501.558	-658
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0		0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0		0	0
Afskrivninger	0	0		0	0
Omkostningselementer i alt	0	0	0	0	0
Nettoresultat i alt	501.300	-400	500.900	501.558	-658

Kollektiv trafik

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

For bevillingsområdet Kollektiv trafik følges bevilling og forbrug.

8.4.2 Erhvervsudvikling

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afgivelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	0	0	0	0
Øvrige driftsudgifter	119.800	-1.000	118.800	114.289	4.511
Driftsudgifter i alt	119.800	-1.000	118.800	114.289	4.511
Indtægter	0	0	0	-2.248	2.248
Nettodriftsudgifter	119.800	-1.000	118.800	112.041	6.759
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	0	0
Afskrivninger	0	0	0	0	0
Omkostningselementer i alt	0	0	0	0	0
Nettoresultat i alt	119.800	-1.000	118.800	112.041	6.759

En stor del af bevillingen til erhvervsudvikling tilføres som basisbevillinger til Wonderful Copenhagen og Copenhagen Capacity, samt pulje til Vækstforum. Bevillingsområdet erhvervsudvikling har for regnskab 2018 et mindreforbrug på 6,8 mio. kr. Dette skyldes primært en overførsel til øvrig regional udvikling i forbindelse med ReVUS projekterne.

Fra 2019 vil området ikke længere være en del af Region Hovedstaden, idet området pga. Økonomaftalen 2019 flyttes til kommunalt og statsligt regi.

8.4.3 Miljø

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	0	0	0	0
Øvrige driftsudgifter	139.200	500	139.700	142.299	-2.599
Driftsudgifter i alt	139.200	500	139.700	142.299	-2.599
Indtægter	0	0	0	-1.612	1.612
Nettodriftsudgifter	139.200	500	139.700	140.687	-987
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	0	0
Afskrivninger	300	0	300	0	300
Omkostningselementer i alt	300	0	300	0	300
Nettoresultat i alt	139.500	500	140.000	140.687	-687

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

For bevillingsområdet miljø er der et mindreforbrug på 0,7 mio. kr.

8.4.4 Øvrig regional udvikling

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	99.400	-100	99.300	96.072	3.228
Øvrige driftsudgifter	104.100	-4.600	99.500	121.853	-22.353
Driftsudgifter i alt	203.500	-4.700	198.800	217.925	-19.125
Indtægter	0	0	0	-14.109	14.109
Nettodriftsudgifter	203.500	-4.700	198.800	203.816	-5.016
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	-1.778	1.778
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	66	-66
Afskrivninger	0	0	0	118	-118
Omkostningselementer i alt	0	0	0	-1.594	1.594
Nettoresultat i alt	203.500	-4.700	198.800	202.222	-3.422

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

Nettodriftsudgifterne viser et merforbrug på 19,1 mio. kr. og en merindtægt på 14,1 mio. kr. Samlet set har bevillingsområdet således et merforbrug på 3,4 mio. kr.

8.5 Administration

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	270.000	43.600	313.600	314.969	-1.369
Øvrige driftsudgifter	1.000.000	-3.900	996.100	1.056.214	-60.114
Driftsudgifter i alt	1.270.000	39.700	1.309.700	1.371.183	-61.483
Indtægter	-546.500	100	-546.400	-522.145	-24.255
Nettodriftsudgifter	723.500	39.800	763.300	849.038	-85.738
Forskydning i hensættelse til feriepenge	1.200	0	1.200	818	382
Hensættelse til tjenestemandspension	-285.200	4.000	-281.200	-384.769	103.569
Afskrivninger	46.900	100	47.000	44.795	2.205
Omkostningselementer i alt	-237.100	4.100	-233.000	-339.156	106.156
Nettoresultat i alt	486.400	43.900	530.300	509.882	20.418
Lokal investeringsramme	11.000	-11.000	0	729	-729

Indtægtsdækket forskning

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	0	0	0	0
Øvrige driftsudgifter	0	0	0	0	0
Driftsudgifter i alt	0	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0	0	0
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0
Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2018, overført til kortfristet gæld				0	

Økonomi

Nettodriftsudgifterne under administrationsbevillingen udgør 849,0 mio. kr. svarende til et merforbrug på 85,7 mio. kr. Merforbruget under nettodriftsudgifterne kan primært forklares med en ekstraordinær betaling på 100 mio. kr. til Sampension vedrørende tjenestemandspensioner. Denne udbetaling modsvares af en tilsvarende indtægt under omkostningselementerne, således at den samlede administrationsbevilling udviser et mindreforbrug på 20,4 mio. kr.

Særligt for 2018

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

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

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

Genbevilling

I forbindelse med 4. økonomirapport var det vurderingen, at bevillingsområdet Administration ville have et mindreforbrug på 24,7 mio. kr. grundet tidsforskydninger.

Efter regnskabskorrektioner er mindreforbruget opgjort til samlet 29,5 mio. kr. som genbevilles i 2018.

Investeringsrammen

Der har ikke i regnskab 2018 været afholdt udgifter under den lokale investeringsramme.

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

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

8.6 Likviditet og renter

Likviditet

Likviditeten i regnskabsåret har været præget af en lavere gennemsnitlig likviditet, hvilket skyldes manglende betaling af behandlingsindtægter og indtægter på særydelser på sundhedsområdet. Dette vedrører primært Sundhedsplatformen.

Den gennemsnitlige kassebeholdning blev efter kassekreditreglen ultimo 2018 på 3.213 mio. kr. mod forudsat 3.379 mio. kr. i det vedtagne korrigerede budget 2018. Dette er en forværring af den budgetterede gennemsnitlige kassebeholdning efter kassekreditreglen på 166 mio. kr.

Primo året var likviditetsafvigelsen ultimo kassebeholdningen.

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

Faktisk udvikling i likviditet 2018

Beløb i mio.kr.	Jan	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Jun.	Jul	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.
Månedlig gennemsnitlig beholdning	2.595	2.476	2.405	2.369	3.277	3.124	3.172	4.123	4.044	3.901	3.819	3.249
Kassekreditreglen	3.010	2.906	2.790	2.725	2.734	2.761	2.832	2.968	3.088	3.176	3.210	3.213
Ultimo kassebeholdning	947	523	1.056	1.277	1.169	1.221	1.210	2.353	2.603	2.248	1.659	1.926

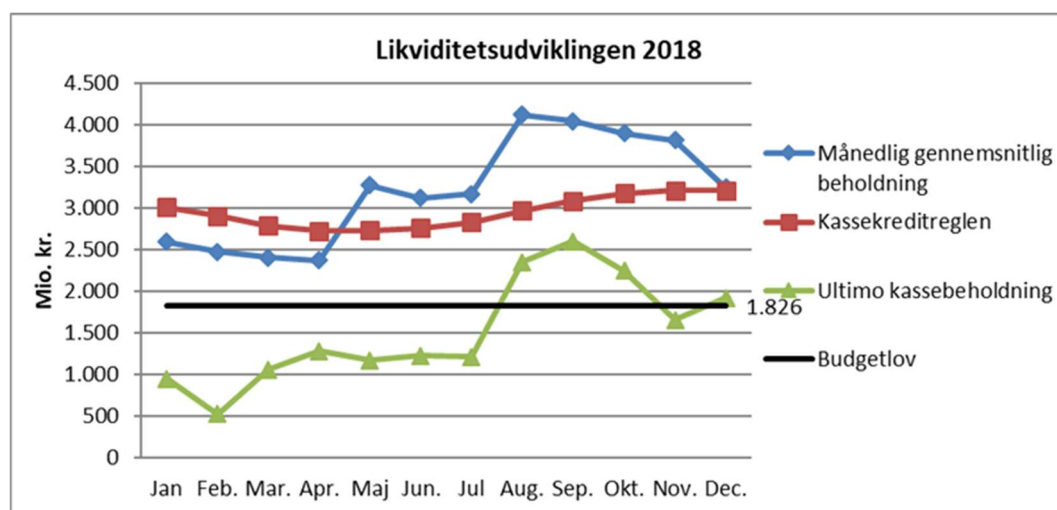
Den gennemsnitlige kassebeholdning blev efter kassekreditreglen ultimo 2018 på 3.213 mio. kr. mod forudsat 2.505 mio. kr. i det vedtagne budget 2018.

Dette er en forbedring af den budgetterede gennemsnitlige kassebeholdning efter kassekreditreglen på 708 mio. kr.

Den gennemsnitlige kassebeholdning efter kassekreditreglen prognosticeres ved året udgang til 3.300 mio. kr. baseret på forudsætningerne i 4. økonomirapport 2018. Det vil sige, at der er en ændring på - 87 mio. kr. Ultimo beholdningen i 4. økonomirapport var skønnet til 1.178 mio. kr. Den faktiske kassebeholdning blev 1.926 mio. kr.

Hovedårsagen til den forbedrede ultimo kassebeholdning kan især tilskrives, at der var et lavt forbrug af anlægsinvesteringer ved udgangen af 2018. Det lavere forbrug vil resultere i tilsvarende større tidsforskydning i anlægsinvesteringerne til 2019.

Nedenfor viser grafen den faktiske udvikling i likviditeten i 2018:



Grafen viser, at likviditeten har været faldende i første halvår og herefter været stigende i den resterende del af året. Dette kan primært tilskrives betalingsforskydninger, som især vedrører indtægtsforskydninger imellem regionale mellemværender.

Renter

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

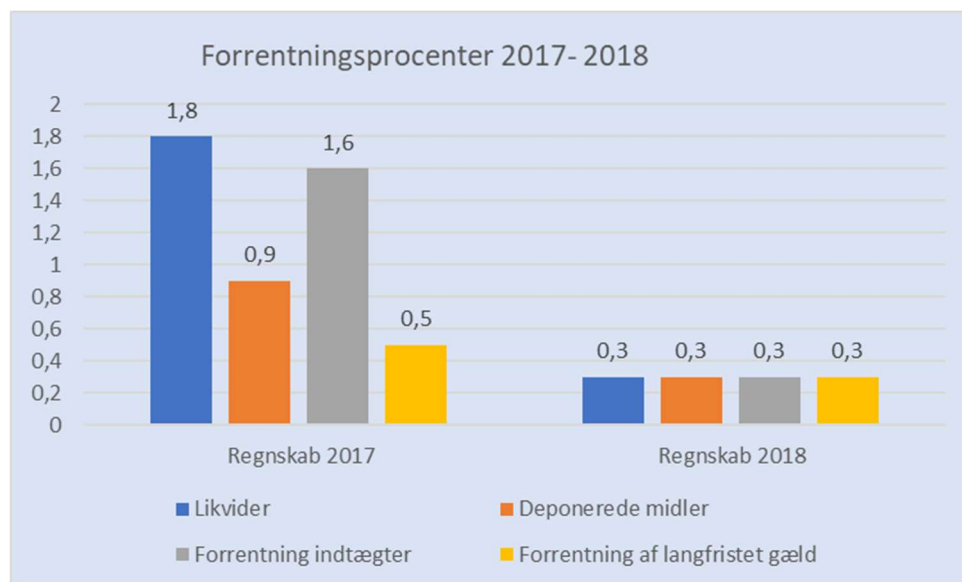
Regionens budgetterede renteindtægter og renteudgifter fremgår af nedenstående tabel:

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvielser += bedre - = ringere end budget
Renteindtægter	-33.400	9.900	-23.500	-18.760	-4.740
Renter af likvide aktiver	-23.000	8.000	-15.000	-9.184	-5.816
Renter af kortfristede tilgodehavender	-5.500	0	-5.500	-5.800	300
Renter af langfristet tilgodehavender i øvrigt	-4.900	1.900	-3.000	-3.776	776
Renteudgifter	38.500	-14.500	24.000	23.139	861
Renter af kortfristede gæld	13.000	-5.000	8.000	7.548	452
Renter af langfristet gæld	22.100	-4.900	17.200	16.986	214
Renter kvalitetsfondsmidler	3.400	-4.600	-1.200	-1.395	195
Kurstab og kursgevinster	0	0	1.500	2.739	-1.239
Renter mv. til fordeling	5.100	-4.600	2.000	7.118	-5.118
Fordelte renter mv.	-5.100	4.600	-2.000	-7.118	5.118

Nettorenteudgiften i 2018 blev på 7,1 mio. kr. eller en forværring i forhold til korrigeret budget på 5,1 mio. kr.

Som det fremgår af den grafiske fremstilling nedenfor, er der i 2018 samlet set tilvejebragt et samlet afkast af anbringelserne på 0,4 pct. p.a., og der er betalt en gennemsnitlig rente på gælden på 0,6 pct. p.a.

Der er til sammenligning vist udviklingen for regnskab 2017 og 2018.



Renteindtægterne i regnskabet blev på 18,8 mio. kr. mod det korrigerede budget på 23,5 mio. kr. svarende til en samlet forværring på 4,7 mio. kr. Forværringen er hovedsagelig renter af likvide aktiver.

Den gennemsnitlige forrentningsprocent blev på samlet 0,3 pct. p.a. Grundet den negative rente, gav indskud i pengeinstitutter -0,6 pct. p.a. og et obligationsafkast på godt 0,3 pct. p.a. De likvide beholdninger i 2018 er fordelt med 10 % i indskud i pengeinstitutter og 90 % i obligationer.

Renteafkastet på deponerede midler blev samlet på 0,3 % p.a. for 2018. Den gennemsnitlige deponeringssaldo for året blev 1.209 mio. kr. og et afkast på 3,8 mio. kr.

Renteudgifterne i regnskabet blev på 23,2 mio. kr. i 2018. Dette er en forbedring i forhold til korrigeret budget på 0,9 mio. kr.

Renter af kortfristet gæld viser en udgift på 6,3 mio. kr., som især dækker over udgifter til patienterstatninger.

Renter af langfristet gæld i 2018 blev på 15,6 mio. kr. eller en forbedring på 0,4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Den gennemsnitlige rentesats blev på 0,3 % p.a. Det kan oplyses, at den langfristede gæld er faldet med 80 mio. kr., fra 5.541 mio. kr. primo 2018 til 5.461 mio. kr. ultimo 2018.

Samlet set har der været anbragt 4.422 mio. kr. i 2018 og den samlede langfristede gæld udgør 5.461 mio. kr.

Fordelingen af regionens udgifter og indtægter vedrørende renter

Regionens renteudgifter, renteindtægter og renteomkostninger skal i forbindelse med det omkostningsbaserede årsregnskab 2018 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 2018 er 1,37 % 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 2018.

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		
Beløb i 1.000 kr.	2017	2018
Renter Sundhed	-57.242	871
Renter Social- og specialundervisning	6.547	6.224
Renter Regional udvikling	-1.533	23
I alt	-52.229	7.118

8.7 Indtægter og finansielle poster

Som det fremgår af resultatopgørelsen, er der i alt finansielle indtægter i regnskab 2018 for 37.647 mio. kr. Hovedparten af indtægterne på 36.634 mio. kr. vedrører sundhedsområdet, mens det objektive finansieringsbidrag på det sociale område udgør 36,3 mio. kr. og endelig 977,1 mio. kr. vedrører det regionale område.

Indtægter til Sundhed

Finansiering til sundhed Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægs- bevillinger	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvi- gelser +=bedre -=ringere end budget
Kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag	-6.275.822	300	-6.275.522	-6.276.482	960
Statsligt aktivitetsafhængigt bidrag	-435.521	-53.700	-489.221	-489.215	-6
Statsligt bloktilskud	-29.811.081	-56.684	-29.867.765	-29.867.976	211
Nettoindtægter	-36.522.424	-110.084	-36.632.508	-36.633.673	1.165

Budgettet for den kommunale medfinansiering er baseret på økonomaftalens forudsætninger.

Der er budgetteret med de af ministeriet udmeldte beløb til regionerne i 2018 for så vidt angår det statslige aktivitetsafhængige bidrag og det statslige bloktilskud. Der forventes fuld optjening af den statslige aktivitetspulje inkl. ikke optjente puljemidler fra 2017 med 53,7 mio. kr.

Kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag

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

Det somatiske hospitalsområde står for ca. 86,5 % af indtægterne, det psykiatriske hospitalsområde for ca. 5,5 % og praksisområdet for ca. 8 %.

Beløb i 1.000 kr.	Regnskab 2018
Aktivitetsafhængigt bidrag - stationær somatisk	-5.431.082
Aktivitetsafhængigt bidrag - stationær psykiatri	-92.355
Aktivitetsafhængigt bidrag - ambulante psykiatri	-253.087
Aktivitetsafhængigt bidrag - praksissektoren (sygesikring)	-499.958
Indtægter i alt	-6.276.482

Statsligt bloktilskud

Det statslige bloktilskud afviger med 0,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget 2018. Dette skyldes, at der blev budgetteret mindre end forventet.

Indtægter på det sociale område

Det objektive finansieringsbidrag på det sociale område udgør 36,3 mio. kr.

Indtægter til regional udvikling

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afviselser +=bedre -=ringere end budget
Kommunalt udviklingsbidrag	-238.153	0	-238.153	-238.476	323
Bloktilskud fra staten	-738.612	0	-738.612	-738.612	0
Nettoindtægter	-976.765	0	-976.765	-977.088	323

Finansieringen inden for regional udvikling er baseret på ministeriets udmelding af de generelle tilskud til regionerne i 2018.

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 2018 et overskud på 9,0 mio. kr. Udviser regnskabsresultatet for området et over- eller underskud, skal dette tillægges det akkumulerede resultat. Dermed bliver det akkumulerede resultat til og med 2018 på 194,7 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Regnskab 2018
Akkumuleret resultat til og med 2017	185.650
Resultat 2018	9.022
Akkumuleret resultat til og med 2018	194.672

9. Oversigt over overførte, uforbrugte bevillinger

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

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

Oversigterne over overførte uforbrugte bevillinger viser det øgede likviditetsbehov i forhold til det vedtagne budget. Oversigterne bliver forelagt i ”Grundlag for genbevillinger i 2019” på regionsrådets møde i april 2019.

Overførsler fra 2018 til 2019 på driftsområdet.

Beløb i 1.000 kr.	Endelige opgørelse
Amager og Hvidovre Hospital	25.751
Tidsforskydning	
Søren Møller, Udvikling af hjertesvigt hos patienter med levercirrose	42
Tim Bjørn Dyrby, Kvantitativ billedanalyse af klinisk synkrotronbilleddannelse	720
ERC, Region H, Vincent Boe	8
Sygepleje gastroenterologisk efterudd.	73
Janne Orbæk, Tidlig og intensiv mobiliser	6
Julie Jacoby Petersen, Tværspuljen	180
Endoskopi IV	1.191
Malene Barfod O'Connell, AHH For.pu 2018	90
Srdan Novovic, strategisk forskning	215
Is pausing of Novel Oral AntiCoagulants (NOAC's) and ADP-Receptor Inhibitors (ADP-RI) necessary in hip fracture surgery? A prospective observational study.	74
TREATright AHH	10
Per Holmich, Behandling af FAIS	250
Anders Troelsen, Strategisk forskning	6
Anders Troelsen, strategisk forskning	72
Adam Witten, strategisk forskning	50
Sara Tønnings, TDM-projekt	91
Mijana Cihoric, strategisk forskning	108
Morten Tange Kristensen, Effekt af styrketræning kombineret med protein og anabolsk steroid tilskud på rehabilitering af patienter med hoftebrud	597
Morten Tange Kristensen	253
Bile acid homeostasis after gastric bypass and sleeve gastrectomy surgery – altered enterohepatic recirculation?	51
Behandling af diabetes og overvægt via øget sekretion af tarmhormoner uden bariatrisk kirurgi	31
Sten Madsbad, gastrisk sleeve, type 2	282
Stimulation af tarmens hormonfrigivelse - ny vej til målrettet farmakologisk behandling af diabetes og fedme	350
Steno partners	500
Fodområdet	586
Sensorforløb	88
Food-lab	75
Sund integration, Tværspulje	90
Anne Brødsgaard, strategisk forskning	48
Ældre med risiko for underernæring	396
Patienter med artrose	288
Coordinated konservativ	356
Stress Coach	300
Forebyggelse af voldelige episoder - med særlig fokus på organisk delirium	205
Arbejds miljødagen	300
Risk factors for invasive meningococcal disease in Danish children	10
Infektionsmedicinsk Netværk i NEXT	499
Thomas Benfield, strategisk forskning	135
Rodrigo Velazquez-Moctezuma, strategisk forskning	120
Udforskning af udmattede immunceller i hepatitis C-patienter efter antiviral terapi: virus patogenese, vaccine, og cancerimmunoterapi	944
Midler fra CHR i forbindelse med tværsektorielle projekter	150
Tovholderfunktionen for personalenetværket	36

Overførsler fra 2018 til 2019 på driftsområdet.

Beløb i 1.000 kr.	Endelige opgørelse
Kvalitetssikringsprojekt i FBE	100
NAHH	4.349
Hotflo projekt	300
Forskningspulje	224
Center for Ejendomme	1.000
Tilbageholdenhed indenfor 0,4 % af driftsrammen	9.902
Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	144.021
Tidsforskydning:	
Forsinkede bevillinger	
Akutpakke	6.000
Forskydning garantiklinik	2.450
Pulje 3	4.014
Forsinkelse demensmidler	1.773
Forsinkelse sundhedsstrategi	1.360
Kræftplan IV	200
Ansøgninger drift	
Intensivsygeplejerske	500
Kl. farm (BBH og Medicinfunktion)	2.500
medarbejderdrevet patientsikkerhed afd. N	100
3 røgekabiner til CEJ	708
3 lejer afd. M til CEJ	991
Ombygning SME til CEJ	415
100 nye senge	2.100
komplekse symptomer	1.400
mindreforbrug praksisklinik	96
apparatpulje	4.597
Merforbrug DS	-712
Merforbrug FM CV	-1.600
Regionsopgave	
Byggeprojektet	7.330
Afdelinger med regionsfunktion	
GCP	1.836
TFE	5.539
Kl. farm	10.580
Arbejdsmedicin	3.347
Socialmedicin - REHA og TTA	580
CKFF	12.226
Formålsbestemt opsparing	
KBA (hovedsageligt opsp. til indretning lab/log)	19.055
Interne "projekter"	
Projekter i øvrigt	18.803

Overførsler fra 2018 til 2019 på driftsområdet.

Beløb i 1.000 kr.	Endelige opgørelse
Interne opsparinger Opsparing til flytning Spareplan 2019 - økonomiske udfordringer Opsparing effektiviseringsgevinster	16.700 10.100 7.500
Tilbageholdenhed inden for 0,4 % af rammen: Frie midler	3.532
Bornholms Hospital	8.002
Tidsforskydning: Udviklingshospital Udviklingshospital (yderligere overførsel) SDCC Praksisklinik, personsag Betaling af udskudt afdrag på gælden i 2018 Udbetaling af afspadsringstimer fra 2018 Workzone Flytning ifm fusion af 2 stabe CT-scanner, etableringsomkostninger	727 257 173 410 2.232 2.300 250 600 1.000
Tilbageholdenhed inden for 0,4 % af rammen: Frie midler	54
Herlev og Gentofte Hospital	16.562
Tidsforskydning: E-projekter - uforbrugte midler OPI-projekt - udvikling af software i stråleterapien Tidsforskydninger - Garantiafdelinger Tidsforskydninger Sekretærprojekt Opstartsudgifter Livsrum	8.556 3.000 2.908 -1.260 2.058 1.300
Steno Diabetes Center Copenhagen	4.994
Tidsforskydning: Periodeforskydning af mindre projekter Uforbrugte midler 2 interne forskningsprojekter (E PSP)	3.750 400
Tilbageholdenhed inden for 0,4 % af rammen: overførsel af midler til diverse mindre formål som følge af tilbageholdenhed	844
Nordsjællands Hospital	41.852
Tidsforskydning: Tidsforskydning ØNH Garantiklinik Tidsforskydning sundhedsstrategi-midler til diagnostiske enheder Tidsforskydning pukkelaftviklingsmidler Høreklinikken Tidsforskydning af bevilling til SP lægesekretærer	3.998 1.500 2.391 1.066

Overførsler fra 2018 til 2019 på driftsområdet.

Beløb i 1.000 kr.	Endelige opgørelse
Tidsforskydning ombygning af patientværelser Montebello	2.500
Tidsforskydning Innovationsprojekter, NHN	1.600
Tidsforskydning forskningsprojekter (internt finansieret)	2.042
Tidsforskydning af anskaffelser + apparatur i driften	5.050
Tidsforskydning af projekter i driften	3.995
Tidsforskydning - mindre byggearbejder (Pulje 3 projekter)	4.000
Tidsforskydning af aktivitet fra 2018, der planlægges udført i 2019	1.200
Tidsforskydning - øget aktivitet mhp. opfyldelse af udredningsret	2.000
Tidsforskydning - udgifter ifm. SP-opgradering	1.000
Tilbageholdenhed inden for 0,4 % af rammen:	
Tilbageholdenhed og stillingsvakancer	9.510
Region Hovedstadens Psykiatri	77.683
Tidsforskydning:	
Projekter bestilt hos CEJ (overføres 1. ØR)	26.800
Alarmer (overført fra 2017)	5.500
Renovering Badebygningen på PC Sct. Hans (overført 2017)	5.000
Obligatorisk uddannelse af regionale brugertilpasningsansvarlige	1.500
Opgavesatte projekter uden "one-pager"	3.400
Projekter bestilt hos CEJ, men mange endelig afklaring	3.000
Forsinkelse i anskaffelse af videoudstyr mm /begrænsning hos CIMT	3.000
Forskydninger internt finansierede forskningsprojekter	5.400
Udskydelse af kursusaktivitet (køb af vikarer / LPR og EPIC18)	3.000
Ikke forbrug særlig bevilling til lægesekretærer	672
Finansiering af forundersøgelse BUC (overføres til CEJ i 1. ØR)	3.000
Finansiering af "ikke" udskilt husleje K3 (overføres til CEJ i 1. ØR)	1.500
Udgifter FM / særlige pladser ovf. til CEJ i 1. ØR	600
Inventar og IT til simulationscenter	3.000
Tilbageholdenhed inden for 0,4 % af rammen:	
Tilbageholdenhed	12.311
Rigshospitalet	136.667
Tidsforskydning:	
Periodeforskydninger vedrørende forsknings- og uddannelsesprojektmidler	60.062
Periodeforskydninger i mindre uafsluttede byggearbejde	16.158
Periodeforskydninger i projekter under puljer vedr. arbejdsmiljø mv.	1.656
Periodeforskydninger vedrørende renovering og vedligeholdelse	1.454
Periodeforskydninger vedrørende løn	5.484
Periodeforskydninger vedrørende udviklingsprojekter	8.250
Periodeforskydninger vedrørende mindre anskaffelser	3.778
Periodeforskydning af øremærkede bevillinger	32.334
Tilbageholdenhed inden for 0,4 % af rammen:	
Tilbageholdenhed	7.490

Overførsler fra 2018 til 2019 på driftsområdet.

Beløb i 1.000 kr.	Endelige opgørelse
Region Hovedstadens Akutberedskab	10.785
Tidsforskydning:	
Udsættelse af uddannelse	5.000
TEMS udstyr	1.200
Montering af radioudstyr i køretøjer	200
Indkøb af Sociolance	800
Tilbageholdenhed inden for 0,4 % af rammen:	
Tilbageholdenhed 0,4 % af driftsrammen	3.125
Teknisk korrektion (skal specificeres)	460
Region Hovedstadens Apotek	-55
Tidsforskydning:	
Regulering af den Regionale Barselsfond for 2018	-55
Center for IT, Medico og Telefoni	34.886
Tidsforskydning:	
Overførelse af mindreforbrug på løn	12.854
Fælles SP projekter	12.996
FU plan	9.035
Center for HR	9.939
Tidsforskydning:	
Projekter udskydelse af aktiviteter fra 2018 til 2019	4.300
Projekter kræftpakke 4 planlagte aktiviteter i 2019	3.600
Kompetenceudvikling for risikomanagere	1.600
Games	439
Fælles driftsudgifter m.v.	168.172
Tidsforskydning:	
Praksisplanlægning, KAP-H efteruddannelse mv.	21.281
Et sammenhængende sundhedsvæsen mv.	16.880
Udvikling og kvalitet mv.	4.842
Telemedicin projekter mv.	24.686
Hospitalsplan, analyseopgaver	799
Kompetencecenter for Patientoplevelser	6.209
Egenleverancer vedr. STENO, integrering i sundhedsplatformen	12.280
Forskningsfonden, udmøntes i 1. ør til hospitalerne	20.000
Diverse centrale projekter på forskningsområdet mv.	7.680
Lønmindreforbrug, ansættelsesstop i CRU dækker fratrædelsesaftaler	2.395
Eksterne konsulenter mv.	1.111
sundhedsstrategi	44.438
Kræftplan IV	5.571

Overførsler fra 2018 til 2019 på driftsområdet.

Beløb i 1.000 kr.	Endelige opgørelse
Den Sociale Virksomhed	10.926
Tidsforskydning:	
Solgaven. Fortsættelse af Demensprojekt fra 2017-18	800
Genbevilling 2018-19	10.126
Administration	29.524
Tidsforskydning:	
IT-projekter	20.950
Personaleudgifter grundet tidsforskyning af projekter mv.	5.140
Projekter på kommunikationsområdet mv.	3.434
I alt	719.710

Overførsler fra 2018 til 2019 investeringsområdet for kvalitetsfundsprojekter inkl. Tilpasning

PSP	1000 kr.	Endelig opgørelse
	Nyt Hospital Bispebjerg	
G-12001	Nyt Hospital Bispebjerg	-5.173
G-12001	Akuthus - Rådgivn. byggeled. øvr.omk. mv	96.732
G-12001-01-01	Somatik - Renovering	-274
G-12001-02	Nybyggeri af Logistikbygning	3.446
G-12001-03-01	Byggeplads	-3.469
G-12001-03-06	Central køl / nødstrøm	4.235
G-12001-03-09-03	IT & Medicoteknisk udstyr	60.900
	Tilpasninger	
G-12001-01-01	Akuthus - Rådgivn. byggeled. øvr.omk. mv	-214.583
G-12001-02	Somatik - Renovering	-4.966
G-12001-03-09-03	Central køl / nødstrøm	-2.235
G-12001-06	IT & Medicoteknisk udstyr	-32.301
G-12001-99	Rådighedsbeløb	-43.300
	Nyt Hospital Bispebjerg i alt	-140.989
	Nyt Hospital Herlev	
G-19001-01	Delprojekt A	685.180
	Tilpasninger	
G-19001-01	Delprojekt A	-730.200
	Nyt Hospital Herlev i alt	-45.020
	Nyt Hospital Nordsjælland	
G-20001-01	Byggestyring NHN	11.093
G-20001-01-03	Arkæologiske udgravninger	7.104
G-20001-02	Projektering	19.213
G-20001-04	Hovedentreprise	266.082
G-20001-05	Grundkøb	7.011
	Tilpasninger	
G-20001-99	Rådighedsbeløb	-179.700
	Nyt Hospital Nordsjælland i alt	130.804
	Nyt Hospital Hvidovre	
G-84618-12-01	E01 Byggemodning	-5210,651
G-84618-12-02	E02 Råhus	77.504
G-84618-12-40	NHH2 Wayfinding	44.203
G-84618-12-50	NHH4.1 Etape 1	27.296
G-84618-12-95	Nybyg. Totalrådgiver	-6.027
	Tilpasninger	
G-84618-12-02	E02 Råhus	14.000
G-84618-12-40	NHH2 Wayfinding	-11.200
G-84618-12-50	NHH4.1 Etape 1	-43.200
G-84618-12-99	5 pct. reservepulje	-36.500
	Nyt Hospital Hvidovre i alt	60.866

Overførsler fra 2018 til 2019 investeringsområdet for kvalitetsfundsprojekter inkl. Tilpasning

PSP	1000 kr.	Endelig opgørelse
	Det Nye Rigshospital	
G-22001-01	Bygherreudgifter og omkostninger	34.891
G-22001-02	Totalrådgiver, honorar efter kontrakt	4.824
G-22001-03	Byggeudgifter	23.686
G-22001-06	IT, Medico, teknologi, inventar	139.975
	Tilpasninger	
G-22001-06	IT, Medico, teknologi, inventar	-16.500
G-22001-99	Rådighedsbeløb	-14.400
	Det Nye Rigshospital i alt	172.477
	Ny Retspsykiatri Sct. Hans	
G-61001-01-03	Rådgiver og konsulenthonorar	89.074
G-61001-15	Nybyggeri	39.769
	Tilpasninger	
G-61001-01-03	Rådgiver og konsulenthonorar	-89.100
G-61001-15	Nybyggeri	34.500
G-61001-99	Rådighedsbeløb	49.328
	Ny Retspsykiatri Sct. Hans i alt	123.571
	I alt	301.709

Overførsler fra 2018 til 2019 investeringsområdet for øvrige projekter

PSP	1000 kr.	Endelig opgørelse
	Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler	
A-12000-01	Central investeringsramme	9.000
A-12000-02	Lokal investeringsramme	10.241
A-12025-01	Renovering 15, Tunnel BFH Gavl-B.60 FRH	2.424
A-12026-01	HOPP 2020: Ekstra opera.kapa. BBHortopæd	10.423
G-12002	Ny Psykiatri Bispebjerg (Anlægsprojekt)	2.872
G-12002-01-01	Nybyggeri af Logistikbygning	20.997
G-12002-01-03	Fælles byggeplads (omp til psyk)	7.201
G-12002-01-09	Hovedinstallationer	143
G-12002-06-02	Etape 1 - Psykiatri	27.144
G-12002-07-02	Renovering psykiatri - øvr omkostninger	457
G-12002-08-01	Nedrivning af 15 og 19B	2.477
	Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler i alt	93.380
	Herlev og Gentofte Hospital	
A-00056	Onkologisk ambulatorium	2.554
A-00059	Projektforslag for nyt nødstrømsanlæg	-2.065
A-00099	Vejtilslutninger, krydsændringer mv. off	-799
A-00104-01	Center for Fordybelse og Tro - Investeringsbevilling	4.020
A-00104-90	Center for Fordybelse og Tro - Donation	-3.623
A-19000-02	Lokal investeringsramme	18.903
A-19119-01	Nedrivning Arkaden og forsyninger	2.132
A-19121-01	Scannerindkøb	3.800
A-19125	Kræftplan IV - Apparatur	19.600
A-19126	OPI-projekt Brainlab	143
G-19002-04	Totalrådgiver	12.884
G-19002-05	Entrepriser og IT & inventar	9.201
G-19002-99	Samling af sterilcentraler, 2. etape (rådhedsbeløb)	22
G-19004-90	SDCC - Bygherreomk., -rådgivning samt projektkonkurrence	-2.669
G-19004-99	SDCC Fondsfinansierede udgifter (totalrådgiverydelser, bygherrerådgivning samt øvrige omkostninger)	130.417
G-19004-99	SDCC - Fondsdonation	-113.773
	Herlev og Gentofte Hospital i alt	80.746
	Nordsjællands Hospital	
A-20000-02	Lokal investeringsramme	21.939
	Nordsjællands Hospital i alt	21.939
	Amager og Hvidovre Hospital	
A-21000-02	Lokal investeringsramme	9.890
	Amager og Hvidovre Hospital i alt	9.890
	Rigshospitalet	
A-22000-02	Lokal investeringsramme	-12.330
A-22145-01-01-01	Fondsdonation investeringsbevilling	9.563
A-22240-01-30	Medfinansiering af reetablering af midtervej/tværvæg på Blegdamsvej	5.684

Overførsler fra 2018 til 2019 investeringsområdet for øvrige projekter

PSP	1000 kr.	Endelig opgørelse
A-22253-01	OPI-projekt Brainlab, pt monitorering	-49
A-22254-01-30	Kræftplan IV FIN 3943 Linac acc rum 7	141
A-22266	Orangeri N-hus - Investeringsbevilling	1.292
G-22002-01	Samling af sterilcentraler, 1. etape - Bygherreomkostninger	11.712
G-22002-02	Samling af sterilcentraler, 1. etape - udførelse	1.510
G-22002-99	Samling af sterilcentraler, 1. etape - rådighedsbeløb	-2.319
G-22017-01	Udførsel Neurorehabilitering	-202.464
G-22017-01-04-03	Bygherrerådgivning N-hus	5.955
G-22017-01-04-05	Totalrådgivning N-hus	13.800
G-22017-99	Rådighedsbeløb N-hus	-10.287
G-22020-01	BørneRiget projektorganisation og -forberedelse	26.216
G-22020-98	BørneRiget - fondsfinansierede indtægter	-24.100
G-22020-99	Rådighedsbeløb	100
	Rigshospitalet i alt	-175.577
	Region Hovedstadens Akutberedskab	
A-35000-01	Mobil behandlingsplads	-321
A-35000-02	Lokal investeringsramme	2.200
	Region Hovedstadens Akutberedskab i alt	1.879
	CIMT, Center for It-, Medico- og Telefoni	
A-36000-01	IT-strategi (herunder RIS/PACS)	28.434
A-36210-80-11	Ledelsesinformation på medicinering	-341
A-36220-81-69	SOR	8.088
	CIMT, Center for It-, Medico- og Telefoni i alt	36.181
	Center for HR	
A-37130-37-11-09-44	Ingmar lungemodul ASL 5000	104
	Center for HR i alt	104
	Region Hovedstadens Apotek	
A-39000-02	Lokal investeringsramme	5.765
	Region Hovedstadens Apotek i alt	5.765
	Region Hovedstadens Psykiatri	
A-61000-02	Lokal investeringsramme	9.643
A-61800-02	S, 63501, Enestuer, PC Hvidovre	6.725
A-61800-02-98	Tilskud fra ISM, Enestuer PC Hvidovre	-64.350
A-61800-35-01	PCH14 Miljøforlig med BNS	533
A-61800-38-02	PCH15 Omlægn af forsyningsstruktur	1.121
A-61800-39	PC Ballerup (Etape 2) - Udførelse	3.125
	Region Hovedstadens Psykiatri i alt	-43.202

Overførsler fra 2018 til 2019 investeringsområdet for øvrige projekter

PSP	1000 kr.	Endelig opgørelse
	CEJ, Center for Ejendomme	
A-84117-12-01	Forebyggelse af vandskader efter skybrud	55
A-84117-12-02	Kloakrenov. og udskift af trykluftanlæg- Renoveringspulje 2015	194
A-84117-12-03	HPFI Amager og Hvidovre	2.346
A-84117-12-05	HVH Frysehotel	648
A-84117-17-01	HEH Energibesparende 2010	4.761
A-84117-17-03	HEH - Renoverings pulje 2015	915
A-84117-27-01-02	Højspændingssystem og forarbejder øvrige forsyninger	2.184
A-84117-27-01-03	Konvertering af varmesystemet fra damp til fjernvarmevand	1.277
A-84117-27-01-04	Etablering af kølekapacitet	3.051
A-84117-27-04	Udskiftning af vinduer (lånefinansieret)	538
A-84517-17-01	HGH-Tømning af Arkaden	4.897
A-84517-17-07	HEH-HPFI-relæer	12.023
A-84617-13-02	BBH HPFI	9.095
A-84617-15-01	BOH CEICAD	1.040
A-84617-17-02	Etableringsudgifter til realisering af H	104
A-84617-17-05	Udvidelse og opgradering af nødstrømsanlæg (ombygninger - Herlev)	2.245
A-84617-17-06	Ombygning af Klinisk Biokemisk afd. på Herlev og Gentofte Hospital	6.323
A-84617-18-01-01	Investeringsbevilling til renovering af kapel i Gentofte	7.282
A-84617-18-01-02	Indtægtsbevilling til renovering af kapel i Gentofte	-8.048
A-84617-27-01	Renoveringspulje 2015 Rigshospitalet	2.174
A-84617-27-03	Genhusning af funktioner i Rockefeller-komplekset	152.306
A-84617-27-05	Forsyning v. udskiftning strålekanoner til stråle terapien	-2.452
A-84617-27-06	Neurokade på Rigshospitalet	10.000
A-84617-28-01	Naturstengulv, forhal - udbedringsarbejder (forligssag)	387
A-84617-28-03	Etablering af nye brandspjæld	1.978
A-84617-28-04	CEICAD Rigshospitalet Glostrup	2.027
A-84617-36-02	BørneRiget Bygherreudgifter (Genhusning af Psykiatri)	10.593
A-84617-36-03	Udskiftning af alarmer i psykiatrien	5.000
A-84618-02-01	Etablering af bygn. ved Fr.sund Hosp. til 15 særlige pladser i psyk.	16.893
A-84618-13-01	Investeringsbevilling til Nedrivning af vuggestue på BBH og køb af tuborgvej 233	1.342
A-84717-01	Lokal investeringsramme	-10.775
A-84717-02	Renoveringspuljen 2017 anlæg	37.644
A-84717-03	Pulje 3 faktura	50.124
A-84717-05-01	Automatisk sengevask på Herlev Hospital	9.207
	CEJ, Center for Ejendomme i alt	337.380
	Fælles projekter - sundhedsområdet	
A-82002	Indendørs skiltning	3.787
A-91310-03	Renoveringspulje	1.234
A-91310-03	Fælles frysefaciliteter	17.000
	Øvrige It investeringer (Den statslige digitaliseringsfond)	7.855
A-91310-04	Øvrige It investeringer (It-understøttelse af arbejdsgange)	1.509
A-91310-05	IT / Sundhedsplatform	3.457
A-91310-09	Satspuljemidler til bedre faciliteter i psykiatrien	-19.164
A-91310-13	Kræftplan IV Indkøb af apparatur	13.895
A-91310-15	LPR3 udgift (rådgighedsbeløb 2018)	17.100
A-91310-15	LPR3 tilskud	-17.120
A-91500-01	Sundhedsplatform Steno	3.149
	Fælles projekter - sundhedsområdet i alt	32.702
	Samlet investeringsramme Sundhedsområdet Netto	401.187

Overførsler fra 2018 til 2019 investeringsområdet for øvrige projekter

PSP	1000 kr.	Endelig opgørelse
	Den Sociale Virksomhed	
A-71000-02	Lokal investeringsramme	18.152
A-71110-23-50-15-97	Modernisering af Rønnegård - etape 2	6.847
	Den Sociale Virksomhed i alt	25.000
	Samlet investeringsramme	426.186

10. Investeringsoversigt

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

For det enkelte projekt er der så vidt muligt angivet oplysninger om det oprindelige budget, det korrigerede budget, forbrug registreret under anlæg (dranst 3) hhv. drift (dranst 1), projektets samlede bevilling, dato for bevillingsafgivelse i regionsrådet, forbrug før 2018, det akkumulerede forbrug samt projektets status, dvs. hvorvidt projektet er afsluttet eller ikke afsluttet.

På investeringssiden udviser regnskabet (dranst 3) et samlet nettoforbrug på 2.177,7 mio. kr. inkl. kvalitetsfundsbyggerierne, hvortil skal lægges de investeringsudgifter på netto 39,6 mio. kr., der er afholdt over driftsrammen.

Når der sammenlignes med det korrigerede investeringsbudget for 2018 på 2.576,8 mio. kr., svarer det til et samlet mindreforbrug på 359,5 mio. kr.

Mindreforbruget forventes indarbejdet i genbevillingsgrundlaget i 1. økonomirapport 2019 og hidrører fra tidsforskydninger i projekterne. Der blev i 4. økonomirapport 2018 varslet overførsler (genbevillinger) for netto 753,7 mio. kr.

Der er i 2018 færdiggjort og afsluttet et enkelt projekt, der overstiger 10 mio. kr. I forbindelse med den endelige godkendelse af regnskab 2018 i august måned forventes dette investeringsregnskab at blive forelagt til endelig godkendelse med en særskilt revisionspåtegning. Regnskaber for projekter under 10 mio. kr. revisionspåtegnes ikke særskilt, jf. 'Konkretisering af byggestyringsreglerne til brug for regnskabsaflæggelsen'.

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

I forhold til kvalitetsfundsprojekterne i investeringsoversigten henledes opmærksomheden på, at flere af de enkelte delprojekter under et givent kvalitetsfundsprojekt skal ses i bevillingsmæssig sammenhæng. Der er bevillingsmæssig dækning for alle afholdte anlægs- og investeringsudgifter.

Investeringsoversigt – kvalitetsfundsprojekter

PSP Kvalitetsfunds- byggerier		Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018 efter 4. ØR	Regnskab 2018 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2018 (dvs. til og med 2017) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings- arbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investerings- arbejder	Regnskab 2018 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2018 (dvs. til og med 2017) dranst 1	Status på investerings- arbejdet/-projektet
	1.000 kr.									
Nyt Hospital Herlev										
G-19001	Nyt Hospital Herlev	587.100	494.999	444.565	1.481.669		1.926.234			Ikke afsluttet
Nyt Hospital Herlev i alt		587.100	494.999	444.565	1.481.669		1.926.234			
Nyt Hospital Nordsjælland										
G-20001-01-03	Finansiering af arkæologiske udgravninger etape 1 og etape 2		1.700	1.681	18.802		20.483			Ikke afsluttet
G-20001-01/02/03	Projekteringsbevilling (Projektering og byggestyring)		115.400	85.044	370.902		455.946			Ikke afsluttet
G-20001-05	Grundkøb		1.200	447	19.234		19.681			Ikke afsluttet
	Rådighedsbeløb	519.900	0	0						Ikke afsluttet
Nyt Hospital Nordsjælland i alt		519.900	118.300	87.172	408.938		496.110			
Det Nye Røgshospital										
G-22001	Det Nye Røgshospital	273.795	398.199	332.885	1.472.483		1.805.368			Ikke afsluttet
Det Nye Røgshospital i alt		273.795	398.199	332.885	1.472.483		1.805.368			
Ny Retspsykiatri Sct. Hans										
G-61001-01-03	Rådgiver og konsulenthonorar		17.500							Ikke afsluttet
G-61001-15	Nybyggeri		62.500	89.097	62.565		151.662			Ikke afsluttet
G-61001-99	Rådighedsbeløb	148.516	0							Ikke afsluttet
Ny Retspsykiatri Sct. Hans i alt		148.516	80.000	89.097	62.565		151.662			
Nyt Hospital Bispebjerg										
G-12001	Nyt Hospital Bispebjerg	272.700	202.000	192.586	495.892		688.478			Ikke afsluttet
Nyt Hospital Bispebjerg i alt		272.700	202.000	192.586	495.892		688.478			

PSP Kvalitetsfunds- byggerier	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018 efter 4. ØR	Regnskab 2018 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2018 (dvs. til og med 2017) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings- arbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investerings- arbejder	Regnskab 2018 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2018 (dvs. til og med 2017) dranst 1	Status på investerings- arbejdet/-projektet
Nyt Hospital Hvidovre										
G-84618	Nyt Hospital Hvidovre	356.100	337.200	43.144	0		43.144			Ikke afsluttet
G-21001	Nyt Hospital Hvidovre			224.364	528.240		752.604			Ikke afsluttet
Nyt Hospital Hvidovre i alt		356.100	337.200	267.508	528.240		795.748			
Kvalitetsfundsbyggerier i alt										
		2.158.111	1.630.698	1.413.814	4.449.787		5.863.601			

Investeringsoversigt – øvrige projekter

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018 efter 4. ØR	Regnskab 2018 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2018 (dvs. til og med 2017) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2018 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2018 (dvs. til og med 2017) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevillingsafgivelse
Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler												
T-12xxx, K-12xxx	Lokal investeringsramme	11.076	10.093	4.819		4.696	122			Afsluttet/Ikke afsluttet		
A-12000-01	Renovering af haveanlæg på Bispebjerg	0	10.000	0						Ikke afsluttet	42.800	RR 23.10.2018
A-12025-01-01	Renoveringspulje 2015 (tunnelrenovering)	0	3.200	3.634	6.227		9.861			Ikke afsluttet	13.500	RR 18.08.2015
A-12026-01	Nordblok - Interimsomkostninger Akuthuset	0	10.000	0			0			Ikke afsluttet	412.800	RR 24.10.2017/ RR 25.09.2018
G-12002-99	Ny Psykiatri Bispebjerg, rådighedsbeløb	42.300	0	0			0			Ikke afsluttet		
G-12002	Byggherredgifter Ny Psykiatri Bispebjerg		5.000	1.431	76.072		77.503			Ikke afsluttet	16.600	RR 15.12.2015
G-12002-01-01-01/03	Logistik- og laboratoriebygning		30.000	23.307	58.532		81.839			Ikke afsluttet	69.400	RR 08.04.2014/ RR 25.09.2018
G-12002-01-09	Infrastruktur		0	0			0			Ikke afsluttet	2.100	RR 17.06.2014
G-12002-01-03	Fælles byggeplads		2.300	-2.949	23.782		20.833			Ikke afsluttet	9.300	RR 15.12.2015
G-12002-06	Projektering og byggherreomkostninger	19.800	20.000	12.038	45.015		57.053			Ikke afsluttet	80.000	RR 02.02.2016
G-12002-07	Forarbejder renovering		1.000	787	256		1.043			Ikke afsluttet	1.500	RR 02.02.2016
G-12002-01-01	Apparatur - Laboratorie- og Logistikbygning		2.500	0			0			Ikke afsluttet	2.500	RR 13.06.2017
G-12002-08-01	Nedrivning af bygning 19 B		1.100	1.042	7.611		8.653			Ikke afsluttet	6.500	RR 31.01.2017
Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler i alt		73.176	95.193	44.109	217.495	4.696	256.907	0	0			
Bornholms Hospital												
T-13000	Lokal investeringsramme	0	384	383	0		383	0	0	Afsluttet/Ikke afsluttet		
A-13100	Øvrige anlægsudgifter			-9			-9			Ikke afsluttet		
Bornholms Hospital i alt		0	384	374	0	0	374	0	0			
Herlev og Gentofte Hospital												
A-19000-02 m.fl.	Lokal investeringsramme	10.685	25.574	16.732		16.732				Afsluttet/Ikke afsluttet		
A-00056	Onkologisk ambulatorium		2.851	297	108.044		108.341			Ikke afsluttet	113.500	RR 28.04.2009/ RR 24.05.2011

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018 efter 4. ØR	Regnskab 2018 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2018 (dvs. til og med 2017) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2018 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2018 (dvs. til og med 2017) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevillingsafgivelse
A-00059	Projektforslag for nyt nødstrømsanlæg		2.500	0	3.113		3.113			Ikke afsluttet	5.000	RR 20.09.2011
A-19120	Udvidelse og opgradering af nødstrømsanlæg			2.119	3.343		5.462			Ikke afsluttet	4.400	RR 16.08.2016
A-00068/CEJ	Energibesparende foranstaltninger 2010 (4 enkeltproj.)			0	3.911		3.911			Ikke afsluttet	9.200	RR 22.12.2009
A-00099	Forarbejder vedr. trafikale foranstaltninger ifm. udbygningsaftale om trafikale infrastruktur		200	566	10.114		10.680			Ikke afsluttet	13.200	RR 12.03.2013/ RR 18.06.2013
A-00104-01	Center for Fordybelse og Tro - Investeringsbevilling (fortrolig)	0	5.000	8.501	2.301		10.802			Ikke afsluttet	14.800	RR 04.02.2014/ RR 31.01.2017/ RR 17.04.2018
A-19114/CEJ	Renoveringspulje 2015				6.796		6.796			Ikke afsluttet	16.000	RR 18.08.2015
A-19115/CEJ	HPFI (HE matrikel)				522		522			Ikke afsluttet	19.100	RR 18.08.2015
A-19119	SDCC afledte udgifter - nedrivning Arkaden	3.300	14.800	13.642	2.971		16.613			Ikke afsluttet	19.300	RR 13.12.2016/ RR 19.12.2017
A-19112/CEJ	Etableringsudgifter til realisering af HOPP 2020 (Ortopædkirurgi)				3.599		3.599			Ikke afsluttet	4.000	RR 18.08.2015
A-19121-01	Scannerindkøb via arv		3.800	0	15.200		15.200			Ikke afsluttet	19.000	RR 13.12.2016
A-19121-90	Scannerindkøb via arv		-17.405	-17.405	-1.595		-19.000			Ikke afsluttet	-19.000	RR 13.12.2016
A-19125	KræftplanV - apparatur		34.300	14.700			14.700			Ikke afsluttet		3. ØR 2018
A-19126	OPI-projekt Brainlab		5.300	5.157			5.157			Ikke afsluttet		3. ØR 2018
F-00433-02	Øvrige anlægsudgifter, reguleringer			-9.465		-9.465				Afsluttet		
G-19002	Samling af sterilcentraler, 2. etape	81.900	80.000	100.618	264.130		364.748			Ikke afsluttet	514.900	RR 16.04.2013
G-19004	Steno Diabetes Center Copenhagen		50.000	44.244	26.680		70.924			Ikke afsluttet	157.200	RR 13.12.2016
G-19004	Steno Diabetes Center Copenhagen - donation		-46.900	-46.900			-46.900			Ikke afsluttet	-157.200	RR 13.12.2016
	Herlev og Gentofte Hospital i alt	95.885	160.020	132.807	449.129	7.267	574.669	0	0			
	Nordsjællands Hospital											
K-20108 m.fl.	Lokal investeringsramme	2.800	48.620	26.681	0		26.681	0	0	Ikke afsluttet	48.620	
	Nordsjællands Hospital i alt	2.800	48.620	26.681	0	0	26.681	0	0			
	Amager og Hvidovre Hospital											
T-21940, E-21999	Lokal investeringsramme	13.428	23.095	12.455	0		12.455			Afsluttet/ikke afsluttet	23.095	2018

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018 efter 4. ØR	Regnskab 2018 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2018 (dvs. til og med 2017) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2018 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2018 (dvs. til og med 2017) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevillingsafgivelse
A-21940	Udmøntning midler til udstyr på kræftområdet		372	369	2.603	2.972				Afsluttet	2.972	RR 03.02.2015
	Amager og Hvidovre Hospital i alt	13.428	23.467	12.824	2.603	2.972	12.455	0	0			
	Rigshospitalet											
A-22000-02	Lokal investeringsramme	18.682	73.054	85.387			85.387			Afsluttet/Ikke afsluttet		
A-22018-07-05-01	Etablering af tunnel fra centralkompleks til Nordfløjen	0	600	508	8.990	9.498				Afsluttet	9.600	RR 14.04.2015
A-22145-01-01-01	Fondsdonation investeringsbevilling	0	-14.486	571	5.353		5.923			Ikke afsluttet	16.451	RR 19.05.2015
A-22145-02-01	Fondsdonation investeringsbevilling (indtægt)	0	15.486	9.563	-15.486		-5.923			Ikke afsluttet	-16.451	RR 19.05.2015
A-22153-01-03-01	Dansk Hovedpinecenter, rådighedsbeløb	0	0	0	5.089	5.089				Afsluttet		
A-22153-01-03-02	Dansk Hovedpinecenter - udførelse	0	1.920	1.920	52.744	54.664				Afsluttet	58.000	RR. 29.10.2013
A-22240-01-30	Reetablering af midtervej/tværvæg		1.600	616	0		616			Ikke afsluttet		
A-22253-01	OPI-projekt Brainlab, pt monitorering	0	5.000	5.049	0	5.049				Afsluttet	5.000	3. ØR 2018
A-22254-01	Kræftplan IV FIN 3943 Linac acc rum 7	0	15.000	14.859	0		14.859			Ikke afsluttet	15.000	3. ØR 2018
A-22255-01	Kræftplan IV FIN 3944 Linac acc rum 8	0	15.000	15.000	0		15.000			Ikke afsluttet	15.000	3. ØR 2018
A-22256-01	Kræftplan IV FIN 3945 MRIdian rum 9	0	34.300	34.300	0		34.300			Ikke afsluttet	49.000	3. ØR 2018
A-22266-01-01	Orangeri N-hus - Investeringsbevilling		0	0	0		0			Ikke afsluttet	1.292	4. ØR 2018
	Orangeri N-hus - donation		-1.300				0					
G-22002-01	RSR Samling af sterilcentraler, 1. etape - Bygherreomkostninger	0	28.273	16.437	62.253		78.689			Ikke afsluttet	65.800	RR 17.05.2016
G-22002-02	RSR Samling af sterilcentraler, 1. etape - udførelse	0	38.525	37.015	260.400		297.416			Ikke afsluttet	271.800	RR 16.12.2014
G-22002-03	RSR Samling af sterilcentraler, 1. etape - løsøre og inventar	0	0	1.469	223		1.691			Ikke afsluttet		
G-22002-99	RSR Samling af sterilcentraler, 1. etape - rådighedsbeløb	36.966	-850	0	0		0			Ikke afsluttet		
G-22017-01-04-03	N-hus Bygherrerådgivning	2.872	-1	-46	3.665		3.619			Ikke afsluttet	37.400	RR 17.12.2013
G-22017-01-04-05	N-hus Totalrådgivning	25.957	15.753	0	1.410		1.410			Ikke afsluttet	99.900	RR 17.12.2013
G-22017-01 andre	N-hus Udførelse Neurorehabilitering	0	100	14.474	40.918		55.392			Ikke afsluttet	610.000	RR 16.08.2016
G-22017-99	N-hus Nybyggeri neurologiske patienter - rådighedsbeløb	124.142	0	0	0		0			Ikke afsluttet		
G-22020-01	BørneRiget Projektorganisation og -forberedelse	87.012	64.900	20.618	27.773		48.391			Ikke afsluttet	11.000	RR 02.02.2016

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018 efter 4. ØR	Regnskab 2018 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2018 (dvs. til og med 2017) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2018 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2018 (dvs. til og med 2017) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevillingsafgivelse
G-22020-02	BørneRiget Totalrådgivning			47.310	0		47.310			Ikke afsluttet		
G-22020-03	BørneRiget Byggeudgifter	0		-12.198	12.198		0			Ikke afsluttet		
G-22020-04	BørneRiget Nedrivning			0	0		0			Ikke afsluttet		
G-22020-05	BørneRiget UFO og reserver	0	0	0	0		0			Ikke afsluttet		
G-22020-98	BørneRiget Fondsfinansierede udgifter og indtægter	-55.400	-24.300	-31.300	-16.030		-47.330			Ikke afsluttet		
G-22020-99	BørneRiget Rådighedsbeløb	0	0	0	0		0			Ikke afsluttet	226.500	
	Rigshospitalet i alt	240.231	268.574	261.550	449.499	74.300	636.749	0	0			
	Region Hovedstadens Akutberedskab											
A-35201	Etablering af vagtcentral		100	0	26.100	26.100	0	0	0	Afsluttet	35.000	RR. 12.03.2013
	Garage Telegrafvej 6	1.600	1.600	97	1.612	1.709	0	0	0	Afsluttet		
	Øvr. lokal investeringsramme			409		409				Afsluttet		
A-35110-01	Mobil behandlingsplads		1.900	1.865	4.469	6.334	0	0	0	Afsluttet	6.400	Budget 2017
	Region Hovedstadens Akutberedskab i alt	1.600	3.600	2.371	32.181	34.552	0	0	0			
	Center for IMT											
A-36000-02	Lokal investeringsramme		50.000	73.476		73.476				Afsluttet/ikke afsluttet		
A-36000-01	IT-strategi (herunder RIS/PACS)	50.000	130.765	74.214	114.032		188.246	39.817	21.442	Ikke afsluttet	20.000	B2017 / RR 07.03.2017
A-36220-80-80	Implementering af Landspatientregistret		20.520	20.520	5.873		26.393		1.376	Ikke afsluttet		
A-36210-80-11	Ledelsesinformation på medicinering		1.300	1.841	392		2.233	-199	263	Ikke afsluttet		
A-36220-81-69	SOR		500	0	0		0	12		Ikke afsluttet		
	Center for IMT i alt	50.000	203.085	170.051	120.297	73.476	216.872	39.630	23.081			
	Region Hovedstadens Apotek											
A-39213 m.fl.	Lokal investeringsramme	3.658	1.500	710		710		0	0	Afsluttet		
	Region Hovedstadens Apotek i alt	3.658	1.500	710	0	710	0	0	0			

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018 efter 4. ØR	Regnskab 2018 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2018 (dvs. til og med 2017) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2018 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2018 (dvs. til og med 2017) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevillingsafgivelse
Region Hovedstadens Psykiatri												
A-61000-02	Lokal investeringsramme	6.105	12.600	5.910		5.910				Afsluttet/Ikke afsluttet	12.600	R2018
A-61800-02	S, 63501, Enestuer, PC Hvidovre		33.951	27.226	111.305		138.531			Ikke afsluttet	33.951	RR 02.02.2010
A-61800-02-98	Tilskud fra ISM, enestuer PC Hvidovre			0	-22.350		-22.350			Ikke afsluttet	-64.350	
A-61800-35-01	PCH14 Miljøforlig med BNS		1.282	748	2.918		3.667			Ikke afsluttet	1.282	RR 13.05.2014
A-61800-38-02	PCSH15 Omlægning af forsyningsstruktur		1.220	1.220	5.859		7.079			Ikke afsluttet	1.220	RR 10.03.2015
A-61800-39	PC Ballerup (Etape 2) - Udførelse		28.246	25.121	146.336		171.457			Ikke afsluttet	28.246	RR 19.05.2015
	Region Hovedstadens Psykiatri i alt	6.105	77.299	60.225	244.068	5.910	298.383	0	0			
Center for Ejendomme												
A-84717-01	Lokal investeringsramme	0	6.000	35.843		35.843				Afsluttet		
A-84717-03/ A-84517	Pulje 3 projekter	0	78.400	58.477		58.477				Afsluttet		
A-84517-27-01	Isotopskorsten	0	4.650	1.154	9.850	11.005	0	0	0	Afsluttet	14.500	RR 18.04.2017
A-84517-17-01	SDCC Ombygninger	0	12.205	7.308	18.595	0	25.903	0	0	Ikke afsluttet	30.800	RR 13.12.2016 / RR 19.12.2017
A-84617-13-03	Energibesparende foranstaltninger 2010 - BBH	0	-79	0	15.870	15.870	0	0	0	Afsluttet	15.870	RR 22.12.2009
A-84617-13-02	HPFI Bispebjerg og Frederiksberg	0	6.600	938	466	0	1.405	0	0	Ikke afsluttet	10.500	RR 18.08.2015
A-84617-13-01	Etableringsudgifter til realisering af HOPP 2020 (Ortopædkirurgi)	0	0	0	9.000	9.000	0	0	0	Afsluttet	9.000	RR 18.08.2015
A-84617-15-01	CEICAD Bornholm	0	9.736	9.696	11.764	0	21.460	0	0	Ikke afsluttet	22.500	RR 17.11.2015
A-84117-17-01	Energibesparende foranstaltninger 2010	0	43	85	4.304	0	4.389	0	0	Ikke afsluttet	9.150	RR 22.12.2009
A-84517-17-07	HPFI Herlev og Gentofte	0	14.291	1.972	4.287	0	6.259	0	0	Ikke afsluttet	19.100	RR 18.08.2015
A-84117-17-03	Renoveringspulje 2015 (Herlev og Gentofte)	0	309	1.199	13.886	0	15.085	0	0	Ikke afsluttet	16.000	RR 18.08.2015
A-84617-17-02	Etableringsudgifter til realisering af HOPP 2020 (Ortopædkirurgi)	0	6	7	3.890	0	3.896	0	0	Ikke afsluttet	4.000	RR 18.08.2015
A-84117-12-01	Forebyggelse af vandskader efter skybrud	0	252	197	4.348	0	4.545	0	0	Ikke afsluttet	4.600	RR 25.10.2011
A-84117-12-02	Renoveringspulje 2015	0	1.377	1.183	4.123	0	5.306	0	0	Ikke afsluttet	5.500	RR 18.08.2015
A-84117-12-03	HPFI Amager og Hvidovre	0	3.000	4.101	8.153	0	12.254	0	0	Ikke afsluttet	14.600	RR 18.08.2015
A-84117-27-04	Udskiftning af vinduer (lånefinansieret)	9.793	13.805	13.267	100.344	0	113.611	0	0	Ikke afsluttet	126.900	RR 22.05.2012
A-84117-27-01-02	Højspændingssystem og forarbejder øvrige forsyninger	0	3.067	883	4.833	0	5.716	0	0	Ikke afsluttet	7.900	RR 22.05.2012/ RR 17.04.2018

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018 efter 4. ØR	Regnskab 2018 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2018 (dvs. til og med 2017) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2018 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2018 (dvs. til og med 2017) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevillingsafgivelse
A-84117-27-01-03/ A-84117-27-01-01	Konvertering af varmesystemet fra damp til fjernvarmevand	0	5.936	4.660	47.864	0	52.523	0	0	Ikke afsluttet	53.800	RR 14.05.2013/ RR 17.04.2018
A-84117-27-01-04	Etablering af kølekapacitet	0	6.930	3.879	28.670	0	32.549	0	0	Ikke afsluttet	35.600	RR 29.10.2013/ RR 17.04.2018
A-84617-27-01	Renoveringspulje 2015 Rigshospitalet	0	2.810	636	21.390	0	22.026	0	0	Ikke afsluttet	24.200	RR 18.08.2015/ 3ØR 2016
A-84617-28-01	Naturstensgulv, forhal - udbedningsarbejder (forligssag)	0	0	0	2.813	0	2.813	0	0	Ikke afsluttet	3.200	2. ØR 2012
A-84617-28-03	Etablering af nye brandspjæld	0	5.434	3.656	6.366	0	10.022	0	0	Ikke afsluttet	12.000	RR 19.08.2014
A-84617-28-04	CEICAD Rigshospitalet Glostrup	0	8.698	10.675	16.098	0	26.773	0	0	Ikke afsluttet	28.800	RR.17.11.2015
A-84617-18-01-01	Investeringsbevilling til renovering af kapel i Gentofte	7.570	11.196	3.914	204	0	4.118	0	0	Ikke afsluttet	11.400	RR 18.04.2017
A-84617-18-01-02	Indtægtsbevilling til renovering af kapel i Gentofte	-6.548	-8.048	0	48	0	48	0	0	Ikke afsluttet	-8.000	RR 18.04.2017
A-84617-27-03	Genhusning af funktioner i Rockefeller-komplekset	131.471	55.000	35.472	2.780	0	38.252	0	0	Ikke afsluttet	259.000	RR 18.04.2017/ RR 15.05.2018
A-84617-17-06/ A-84617-17-04/ A-84617-17-01	Ombygning af Klinisk Biokemisk afd. på Herlev og Gentofte Hospital	0	12.995	6.672	0	0	6.672	0	0	Ikke afsluttet	13.000	RR 19.09.2017
A-84717-02	Renoveringspuljen 2017	0	40.342	12.736	4.250	0	16.986	0	0	Ikke afsluttet	73.100	RR 13.06.2017
A-84617-36-02	Børneriget Bygherreudgifter (Genhusning af Psykiatri)	0	4.400	5.407	211.500	0	216.907	0	0	Ikke afsluttet	227.500	RR 31.01.2017
A-84617-17-05/ A-84617-17-09	Udvidelse og opgradering af nødstrømsanlæg (ombygninger - Herlev)	0	250	255	1.900	0	2.155	0	0	Ikke afsluttet	4.400	RR 16.08.2016
A-84717-05-01	Automatisk sengevask på Herlev Hospital	0	9.207	0	4.293	0	4.293	0	0	Ikke afsluttet	13.500	RR 24.10.2017
A-84617-36-03	Udskiftning af alarmer i psykiatrien	0	5.000	0	0	0	0	0	0	Ikke afsluttet	5.000	2. ØR 2018 (BFK 03.04.2018)
A-84617-27-06	Neurokade på Rigshospitalet	0	0	0	0	0	0	0	0	Ikke afsluttet	10.000	2. ØR 2018 (BFK 03.04.2018)
A-84617-17-07 / A-84617-27-05	Forsyninger til Stråleterapien	0	8.500	10.952	0	0	10.952	0	0	Ikke afsluttet	8.300	2. ØR 2018
A-84618-02-01	Etablering af bygning ved Fr.sund Hosp. til 15 særlige pladser i psykiatrien	0	5.000	640	0	0	640	0	0	Ikke afsluttet	17.533	RR 19.06.2018
A-84117-12-05	HVH Frysehotel	0	2.000	1.352	0	0	1.352	0	0	Ikke afsluttet	2.000	
A-84618-13-01	Investeringsbevilling til Nedrivning af vuggestue på BBH og køb af Tuborgvej 233	0	4.100	674	0	0	674	0	0	Ikke afsluttet	4.100	RR 15.05.2018
	Center for Ejendomme i alt	142.286	333.413	237.890	561.889	130.195	669.584	0	0			
	Fælles projekter - sundhedsområdet											
A-91310-05	IT / Sundhedsplatform		10.276	6.160			6.160			Ikke afsluttet		
A-91500-01	Sundhedsplatform Steno		3.205	56			56			Ikke afsluttet		
A-82002	Patientvenlige danske skilte - Indendørs skiltning			729	484		1.213			Ikke afsluttet	5.000	2017

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018 efter 4. ØR	Regnskab 2018 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2018 (dvs. til og med 2017) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2018 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2018 (dvs. til og med 2017) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevillingsafgivelse
A-37130-37-11-09-44	Lokal investeringsramme - Center for HR			438			438			Ikke afsluttet		
A-91310-03	Renoveringspulje	62.500		0						Ikke afsluttet		
A-91310-03	Fælles frysefaciliteter			0						Ikke afsluttet		
A-91310-13	Kræftplan IV Indkøb af apparatur	62.900		0						Ikke afsluttet		
A-91310-15	LPR3 udgift (rådgivelsesbeløb 2018)	28.000		0						Ikke afsluttet		
A-91310-14	Etablering af særlige pladser i psykiatrien			0						Ikke afsluttet	17.500	RR 19.06.2018
A-91310-04	Den statslige digitaliseringsfond			0						Ikke afsluttet		
A-91310-04	IT-tilpasninger SOR			0						Afsluttet		
A-91310-04	IT-understøttelse af arbejds gange			0						Ikke afsluttet		
	Fælles projekter - sundhedsområdet i alt	153.400	13.481	7.383	484	0	7.867	0	0			
	Samlet investeringsramme, sundhedsområdet	782.569	1.228.636	956.975	2.077.645	334.078	2.700.541	39.630	23.081			
	Anlægsindtægter og tilskud											
A-91300-13	Indtægter som følge af salg	-17.300	-17.254	-17.254		-17.254				Afsluttet	-60.000	RR 15.09.2015
A-84717-04-06	Indtægt fra salg af ejendom ved Gentofte Hospital (Niels Andersens Vej 75)		-6.053	-6.048		-6.048				Afsluttet		
A-84717-04-05	Indtægt fra salg af ejendom ved Gentofte Hospital (Anemonevej 54)		-7.301	-7.101		-7.101				Afsluttet		
A-84717-04-03	Indtægt fra salg af ejendom ved Amager Hospital (Dronning Elisabeths Allé 5)		-3.576	-3.576		-3.576				Afsluttet		
A-84717-04	Indtægt fra salg af Esbønderup Hospital		-3.000	-3.000		-3.000				Afsluttet	-3.000	RR 21.08.2018
A-61800-02-98	Tilskud fra ISM, enestuer PC Hvidovre		-64.350							Ikke afsluttet	-139.200	RR 02.02.2010
A-61800-34-98	Tilskud til fysiske rammer i psykiatrien, der understøtter reduktion i tvangsanvendelsen		-5.056	-5.056	-25.870	-30.926				Afsluttet	-5.056	2. ØR 2014
A-91310-09(B)/A-61800-32-98 (F)	Satspuljemidler - Bedre faciliteter i psykiatrien		-173.700	-154.536	-120.300		-274.836			Ikke afsluttet	0	Satspuljeaftale 2015-2018
A-91310-15	LPR3 tilskud	-28.000	-16.900	-16.870		-16.870				Afsluttet		
A-91310-15	Sygehusmedicin tilskud		-1.955	-1.955		-1.955				Afsluttet		
	Anlægsindtægter og tilskud i alt	-45.300	-299.144	-215.394	-146.170	-86.728	-274.836	0	0			
	Samlet investeringsramme, sundhed (netto)	737.269	929.492	741.580	1.931.475	247.349	2.425.705	39.630	23.081			

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018 efter 4. ØR	Regnskab 2018 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2018 (dvs. til og med 2017) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2018 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2018 (dvs. til og med 2017) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevillingsafgivelse
	Den Sociale Virksomhed											
	Lokal investeringsramme	25.000	3.600	5.375		5.375				Afsluttet		
A-71110-23-50-15-96	Modernisering af Rønnegård - etape 2		13.000	6.530			6.530			Ikke afsluttet	15.900	RR 17.05.2016
	Den Sociale Virksomhed i alt	25.000	16.600	11.905	0	5.375	6.530	0	0			
	Samlet investeringsramme i alt	762.269	946.092	753.485	1.931.475	252.724	2.432.235	39.630	23.081			

11. Eventualrettigheder og -forpligtelser, herunder garantier

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

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

	Bemærkninger
Leje- og leasingarrangementer	Ved indgåelse af leasingaftaler med Kommune Leasing A/S har Region Hovedstaden samtidig påtaget sig solidarisk hæftelse med de øvrige kommunale og regionale leasingtagere for de leasingkontrakter, som KommuneLeasing A/S har finansieret.
Låneforpligtelser	Ved indgåelse af låneaftaler med KommuneKredit A/S har Region Hovedstaden samtidig påtaget sig solidarisk hæftelse med de øvrige kommunale og regionale låntagere for de lån KommuneKredit A/S har finansieret.
Patientforsikring	Region Hovedstaden har valgt at selvforsikre patientforsikring og hæfter derfor for de erstatninger, der senere måtte optræde i den anledning.
Arbejdsskadeerstatninger	Region Hovedstaden har valgt at være selvforsikrende på arbejdsskadeområdet for regionens medarbejdere og hæfter derfor for de erstatninger, der senere måtte optræde i den anledning.
Garantiforpligtelser mv.	Der er stillet en garantiforpligtelse overfor ONYX DENMARK PROPCO K/S vedr. lejemål i Fabriksparken. Derudover har regionen en hæftelse vedr. AMGROS I/S. Kontraktssamarbejdet med Wonderful Copenhagen og Copenhagen Capacity er ophørt den 31.12.2018, idet medfinansieringen af de to erhvervsdrivende fonde overgik til staten efter udgangen af 2018.
Movia	Kommuner og regioner hæfter solidarisk for de lån som Movia optager. Den samlede låneforpligtelse for kommuner og regioner udgør 323,2 mio. kr. pr. 31.12.2018. Region Hovedstadens andel af denne låneforpligtelse udgør 58,0 mio. kr.
Landsbyggefonden	Indskud i Landsbyggefonden er regnskabsmæssigt neutraliseret ved afskrivning på balancekontoen (egenkapitalen). Fordringerne består, selvom de efter ministeriets regler ikke medtages i statusopgørelsen. Den nominelle værdi af lån ydet af det tidligere Hovedstadsråd udgør samlet 663,1 mio. kr. pr. 31.12.2018. Ved Hovedstadsrådets nedlæggelse udgjorde andelen fra det tidligere Frederiksborg Amt og Københavns Amt 389,6 mio. kr. Indskudsandel henført til Region Hovedstaden, er 74 %. Det svarer til et indskud på 287,9 mio. kr. De typiske tilbagebetalingsregler er, at grundkapitalsindskuddene kan forventes afdraget, når de respektive boligselskabers økonomi tilsiger dette, eller efter 50 år.
Verserende retssager	Der er udestående og tvister vedrørende kvalitetsfundsbyggerierne, herunder indledning på voldgiftssag hvor det ikke er muligt at opgøre et præcist beløb.
Lejemålsforpligtelser	Region Hovedstaden har indgået 8 huslejekontrakter, der indeholder bestemmelse om uopsigelighed og hvor huslejen udgør over 1 mio.kr. om året. Bestemmelserne om uopsigelighed udløber i årene, 2020, 2022, 2024 og 2027. Den årlige husleje til disse lejemål udgør 22,5 mio. kr.
Det selvejende tilbud Solgaven	I tilfælde af, at driftsoverenskomsten mellem Region Hovedstaden og det selvejende tilbud Solgaven ophører så vil Region Hovedstadens årlige afdrag på Solgavens prioritetsgæld forfalde til betaling. Pr. 31.12.2018 udgør Region Hovedstadens afdrag på Solgavens prioritetsgæld 2,4 mio. kr.
Hovedstadens Letbane I/S	Region Hovedstadens ejerandel af Hovedstadens Letbane I/S udgør 26% ultimo 2018. Hovedstadens Letbane I/S er et interessentskab, hvor ejerne (staten, regionen samt 11 kommuner beliggende i hovedstadsområdet) hæfter 100 pct. for selskabet (direkte og solidarisk hæftelse). En negativ egenkapital i selskabet medfører ikke behov for yderligere indskud fra ejerne, da Hovedstadens Letbane fortsat kan servicere sin gæld som planlagt. Hovedstadens Letbane I/S har i årsrapporten for 2018 medtaget et tilgodehavende over for Region Hovedstaden. Region Hovedstaden har indgået betalingsaftale om en større betaling i 2019, samt en fast årlig betaling i perioden 2020-2059.

12. Personaleoversigt

Antal fuldtidsstillinger og ansættelser på de 4 hovedkonti i 2018:

Hovedkonto	Antal fuldtidsstillinger							I alt
	Aktiverings- job	Timeløn- nede	Elever m.m.	Fondsløn- nede	Overens- komstansatte	Tjeneste- mænd	Øvrige	
Sundhed	17,1	623,9	930,5	1.878,9	32.306,3	554,5	99,7	36.411,0
Social og special- undervisning	0,2	66,3	28,4	.	1.446,2	27,0	22,1	1.590,3
Regional udvikling	0,4	.	.	.	210,4	1,0	.	211,8
Fælles formål og administration	0,9	25,1	1,0	.	1.081,0	66,9	43,0	1.217,9
Regionen total	18,6	715,4	960,0	1.878,9	35.043,8	649,5	164,8	39.431,0

Denne statistik er dannet 19. marts 2019

I opgørelsen indgår alle ansættelsesformer

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

Hovedkonto	Antal ansættelser pr. 31. december 2018							I alt
	Aktiverings- job	Timeløn- nede	Elever m.m.	Fondsløn- nede	Overens- komstansatte	Tjeneste- mænd	Øvrige	
Sundhed	19	2.565	109	2.231	34.420	522	175	40.041
Social og special- undervisning	0	247	35	.	1.579	23	49	1.933
Regional udvikling	0	.	.	.	202	1	.	203
Fælles formål og administration	1	82	1	.	1.111	65	45	1.305
Regionen total	20	2.894	145	2.231	37.312	611	269	43.482

Denne statistik er dannet 19. marts 2019

I opgørelsen indgår alle ansættelsesformer

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

Forbrug 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			
	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Regnskab 2017	Regnskab 2018
Art										
0.3 Pensionshensættelser vedr. tjenestemænd	64.155	58.049	1.967	1.862	66	67	-269.755	-384.769	-203.567	-324.791
0.7 Feriepenge	119.560	33.025	3.094	1.202	658	-1.778	5.670	819	128.982	33.268
Hovedart 1 Lønninger	19.752.853	20.092.363	682.299	709.747	103.084	104.831	262.175	361.411	20.800.411	21.268.352
Hovedart 2 Varekøb	50.236	80.419	1.331	1.886	425	665	562	1.139	52.555	84.109
Hovedart 4 Tjenesteydelser	775.095	718.239	23.187	26.905	3.618	1.812	5.678	4.574	807.578	751.530
Hovedart 5 Tilskud og overførsler	0	0	0	0	0	0	271.693	386.984	271.693	386.984
Hovedart 7 Indtægter	-26.296	-119.408	-1.934	-1.015	0	0	-663	-676	-28.892	-121.099
I alt	20.735.604	20.862.687	709.945	740.587	107.850	105.597	275.361	369.482	21.828.760	22.078.353

Regionen har afholdt yderligere personaleomkostninger for ca. 50 mio. kr., der er bogført under kvalitetsfondsprojekterne (dvs. som anlægsudgifter (dranst 3)). Disse personaleomkostninger indgår ikke i ovenstående sammenligningstal.

Bilag 1 - Uforbrugte eksterne midler

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

Ved udgangen af 2010 var der uforbrugte eksterne midler for 990 mio. kr., og der har siden været en jævn stigning frem til 2015 med et lille fald i 2016, mens de igen er steget ultimo 2018, hvor de uforbrugte eksterne midler beløber sig til 1.681,1 mio. kr. Det svarer til stort set regionens beholdning af likvide aktiver ultimo 2018, der uden uforbrugte eksterne midler udgør 244,7 mio. kr.

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

Hele 1.000 kr.	Primo 2018	Bevægelse netto	Ultimo 2018	Heraf eksternt finansierede forskningsmidler ultimo 2018
Amager og Hvidovre Hospital	-131.343	-2.715	-134.057	-126.627
Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	-92.829	4.959	-87.870	-86.574
Bornholms Hospital	0	-116	-116	0
Herlev og Gentofte Hospital	-327.676	12.335	-315.341	-261.431
Nordsjællands Hospital	-34.741	-1.683	-36.424	-30.085
Region Hovedstadens Psykiatri	-44.337	21.720	-22.617	-20.435
Rigshospitalet	-926.910	-34.036	-960.946	-935.284
Hospitaler i alt	-1.557.836	464	-1.557.371	-1.460.436
Region Hovedstadens Akutberedskab	-3.237	471	-2.766	-4.068
Center for HR	-10.321	1.470	-8.851	-8.851
Center for Sundhed	-31.350	29.129	-2.221	-305
Center for Ejendomme	0	-8.930	-8.930	0
Steno Diabetes Center Copenhagen	-53.841	-47.120	-100.961	-89.678
Region Hovedstaden i alt	-1.656.585	-24.516	-1.681.100	-1.563.338

Der er i 2018 samlet modtaget 1.300 mio. kr. i eksterne midler.

Bilag 2 – Deponerede midler

Hele kr. Lejemål	Dep. 2018	Dato for første frigivelse	Beslutning i regionsrådet
Københavns Biocenter (Bartholin Inst. og Finsenslaboratoriet)	10.634.002	13-12-2016	(2006)
Nimbusparken (Peter Bangs Vej)	8.560.000	18-12-2016	(2006)
Deponering vedr. mammografiscreening. Lejemål på Herlev Hospital	6.500.000	21-08-2017	aug-07
Deponering vedr. indledende anlægsarbejder på Herlev Hospital som følge af hospitalsplanen	20.106.667	30-10-2017	okt-07
Lejekontrakt til Psykiatrisk Center Rigshospitalets distriktspsykiatriske aktiviteter m.v.	12.698.919	05-02-2018	feb-08
Lejekontrakt til Psykiatrisk Center Glostrups distriktspsykiatriske aktiviteter m.v. (Ishøj, Vallensbæk, og Høje Tåstrup).	6.020.000	22-04-2018	apr-08
Lejekontrakt til Region Hovedstadens Psykiatri, Lejemålet Kristineberg 3, 2100 København Ø	64.400.000	22-04-2018	apr-08
Lejemål til interimsforanstaltninger, Rigshospitalet. Lejemål i Aldersrogade 6 C	26.786.667	23-09-2018	sep-08
Lejemål til Børne- og Ungdomspsykiatrisk Center Glostrup. Vibeholmsvej 17 i Brøndby	5.226.667	16-12-2018	dec-08
Lejemål til Børne- og Ungdomspsykiatrisk Center Glostrup-2.etape	7.700.000	26-05-2019	maj-09
Lejekontrakt til Psyk Center Glostrups distriktspsykiatriske aktiviteter m.v. (Albertslund, Glostrup og Rødovre)	15.900.000	24-06-2019	jun-09
Lejekontrakt Psykiatrisk Center Hvidovre - Gammel Kongevej 33, København	35.500.000	31-03-2020	mar-10
Psykiatrisk Center Ballerup - Gladsaxe Møllevej Søborg	800.000	31-03-2020	mar-10
Supplerende lejemål Borgervænget	17.000.000	30-06-2022	jun-12
Lejemål til OPUS team I	5.100.000	16-04-2023	apr-13
Supplering af regionens lejemål i Borgervænget til Center for IT Medico og Telefoni	4.900.000	30-09-2023	sep-13
Lejemål til forsknings- og innovationsaktiviteter (Parken Øster Alle 56)	6.972.000	01-02-2015	dec-13
Lejemål til Rigshospitalets journalarkiv	8.400.000	15-05-2015	maj-14
Udvidelse af lejemål på Borgervænget 5-7	420.000	18-11-2014	nov-14
Lejemål til infektionsmedicinsk forskningscenter (Persimune), Parken, P.H. Langs Allé 2	5.192.000	01-03-2016	feb-15
Donationslager, Glostrup	7.176.000	19-04-2017	april-16
Telegrafvej 5, Ballerup	6.200.000	01-04-2018	Mar-18
Sundhedsplatform, Lyngbyvej (midlertidigt lejemål forlænget ud over 3 år – lejemålet forlænget til ultimo 2018, jf. FU 13.06.2017)	27.048.000	19-04-2017	april-16
Diagnostisk Center – nyt lejemål i Teilumbygningen	10.000.000	01-01-2018	April-17
Deponering lejemål i alt	319.240.921		
Fjernvarmekonvertering på Bispebjerg og Frederiksberg hospital (leasingfinansieret)	55.386.948	01-12-2018	feb-15
Behov for deponeringer i alt (ekskl. Kvalitetsfondsbyggeri)	374.627.869		

Hele kr. Deponerede midler (ekskl. Kvalitetsfondsbyggeri)	Dep. 2018
Obligationer markedsværdi 31.12.2017	371.904.742
Faktisk Deponeringer i alt (ekskl. Kvalitetsfondsbyggeri)	371.904.742

Der mangler at blive deponeret for 2,7 mio. kr. idet afkastet på obligationsbeholdningen er lavere end forudsat. Der er i marts 2019 foretaget en tilpasning svarende til de faktiske forhold.

Hele kr. Deponerede midler	Dep. 2018
Deponeret vedr. indtægt ved salg af Helsingør Hospital i 2015	20.000.000
I alt	20.000.000

Hele kr. Kvalitetsfondsmidler	Akkumuleret Dep. 2018
900 Renter af hensatte beløb	50.441.693
901 Hensættelser vedr. kvalitetsfonden	2.994.857.572
902 Overført til projektspecifik egenfinansiering	- 2.221.392.372
903 Tilskud vedr. kvalitetsfonds-investeringer	2.840.195.974
904 Lån vedr. kvalitetsfonds-investeringer	820.003.000
905 Egenfinansiering vedr. kvalitetsfondsinvesteringer	2.221.392.372
906 Frigivelse vedr. kvalitetsfondsinvesteringer	-5.881.591.346
907 Renter af deponerede beløb vedr. kvalitetsfondsinvesteringer	-1.808.286
Periodisering vedr. december bogføring (bogført i jan. 19)	196.852.832
Kvalitetsfondsmidler i alt	1.018.951.439

Hele kr. Kvalitetsfondsmidler	Dep. 2018
Bankindskud vedr. de 6 kvalitetsfonds projekter	1.018.951.439
Kvalitetsfondsmidler i alt	1.018.951.439

Bilag 3 – Langfristet gæld

Hele kr.	Oprindelig hovedstol	Udløbsdato	Nom. Rente	Primo 2018	Bevægelse 2018	Ultimo 2018
Selvejende institutioner med driftsoverenskomst	14.815.348	31.03.2040	5,46 %	-12.701.309	338.810	-12.362.500
Kommunekredit						
Lånenr. 201646305 - KKbasis - fastrente	594.920.665	15.07.2024	0,26%	-594.920.665	0	-594.920.665
Lånenr.201646414 - KKbasis - fastrente	527.976.437	01.02.2035	0,54%	-497.418.571	250.974.671	-246.443.900
Lånenr. 201747579 - KKbasis - fastrente	889.200.000	15.02.2023	0,32%	-489.060.000	88.920.000	-400.140.000
Lånenr. 201137138 - KKcibor* - fastrente	127.600.000	19.04.2021	3,40%	-44.660.000	12.760.000	-31.900.000
Lånenr. 201748245 - KKcibor*** - fastrente	126.618.115	16.11.2037	2,35%	-108.226.334	4.018.510	-104.207.824
Lånenr. 201748234 - KKcibor*** - fastrente	951.323.068	21.03.2022	0,68%	-590.634.941	130.122.466	-460.512.475
Lånenr. 201137159 - KKcibor - fastrente	992.000.000	27.02.2024	0,18%	-644.800.000	99.200.000	-545.600.000
Lånenr.201849242 - KK - fastrente	140.000.000	01.06.2028	0,55%	0	-140.000.000	-140.000.000
Lånenr. 201849896 - KK - fastrente	47.900.000	28.12.2028	0,33%	0	-47.900.000	-47.900.000
Lån til fast rente				-2.969.720.510	398.095.646	-2.571.624.864
Variabel forrentet lån						
Lånenr. 201748227 - KK - cibor	171.165.870	30.09.2024	DKK-ECP6M	-46.470.757	6.638.680	-39.832.077
Lånenr. 201748231 - KK - cibor	1.064.011.877	24.05.2027	DKK-ECP3M	-854.677.907	75.519.681	-779.158.226
Lånenr. 201645965 - Udlån model A	188.000.000	29.05.2026	DKK-ECP3M	-188.000.000	188.000.000	0
Lånenr. 201646703 - Udlån model A	20.000.000	07.12.2026	DKK-ECP3M	-20.000.000	20.000.000	0
Lånenr. 201747833 - Udlån model A	123.200.000	30.08.2027	DKK-ECP3M	-123.200.000	123.200.000	0
Lånenr. 201748215 - Udlån model A	37.500.000	22.12.2027	DKK-ECP3M	-37.500.000	37.500.000	0
Lånenr. 201748218 - KK - cibor	368.700.000	22.12.2028	DKK-ECP3M	0	-368.700.000	-368.700.000
Lån til variabel rente				-1.269.848.664	82.158.361	-1.187.690.303

Kommunekredit i alt				-4.239.569.174	480.254.007	-3.759.315.168
Lånenr. 200832702 – Kamager	17.069.000	01.01.2038	5,22%	-12.800.523	615.577	-12.184.946
Langfristet gæld ældreboliger				-12.800.523	615.577	-12.184.946
Lånenr. 201646706 - KK - cibor	156.500.000	07.12.2021	DKK-ECP3M	-156.500.000	0	-156.500.000
Lånenr. 201748213 - KK - cibor	45.800.000	22.12.2022	DKK-ECP3M	-45.800.000	0	-45.800.000
Lånenr. 201646707 - KK - cibor	263.100.000	06.01.2022	DKK-ECP3M	-263.100.000	0	-263.100.000
Lånenr. 201646706 - KK - cibor	63.093.000	28.12.2024	DKK-ECP3M	0	-63.093.000	-63.093.000
Lånenr. 201646706 - KK - cibor	128.506.000	28.12.2025	DKK-ECP3M	0	-128.506.000	-128.506.000
Lånenr. 201646706 - KK - cibor	163.004.000	28.12.2026	DKK-ECP3M	0	-163.004.000	-163.004.000
Gæld vedrørende kvalitetfondsbbyggerierne				-465.400.000	-354.603.000	-820.003.000
Gæld total ekskl. Leasing				-4.730.471.006	126.605.393	-4.603.865.613
Gæld vedrørende finansielt leasede teknisk anlæg				-810.686.493	-46.812.046	-857.498.539
Samlet langfristet gæld				-5.541.157.500	79.703.347	-5.461.364.153

Der er foretaget renteswap aftaler på 4 lån.

Hele kr.	Restgæld på lån	Startdato	Udløbsdato	Markedsværdi ultimo 2018
Renteswap (ND Nordea kontrakt nr. 1000267/1257233)*	-31.900.000	18.10.2013	19.04.2021	1.597.745
Renteswap (ND kontrakt nr. 1419847/1931068)**	-460.512.475	20.03.2015	21.04.2022	6.863.227
Renteswap (KK kontrakt nr. S2012Z88949)***	-104.207.824	15.11.2012	16.11.2037	12.741.131
Renteswap (KK kontrakt nr. S16Z22640)****	-545.600.000	27.02.2018	27.02.2024	523.048
I alt	-1.142.220.299			21.725.151

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

Bilag 4 – Materielle anlægsaktiver fordelt på virksomheder og funktioner

Virksomhed	Anlægsaktiver (hele kroner)	Primo 2018	Ultimo 2018
1200 Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	65880 Grunde	419.194.706	419.194.706
	65881 Bygninger	645.284.260	621.937.236
	65882 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	209.935.182	241.894.503
	65883 Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr	3.087.188	2.128.276
	65884 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	773.164.531	1.018.697.368
	I alt	2.050.665.868	2.303.852.090
1300 Bornholms Hospital	65880 Grunde	15.933.582	15.933.582
	65881 Bygninger	275.647.030	259.792.583
	65882 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	41.593.964	37.479.385
	65883 Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr	2.363.675	1.935.915
	65884 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	8.855	382.750
	66887 Grunde og bygninger bestemt til videresalg	0	-3.637
	I alt	335.547.105	315.520.578
1500 Steno Diabetes Center Copenhagen	65882 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	13.662.614	21.002.618
	65883 Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr	0	0
	65884 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0	0
	I alt	13.662.614	21.002.618
1900 Herlev og Gentofte Hospital	65880 Grunde	516.199.900	513.933.100
	65881 Bygninger	2.804.725.767	2.662.146.370
	65882 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	361.525.604	339.931.674
	65883 Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr	28.067.118	22.374.717
	65884 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	1.734.667.605	2.445.257.051
	I alt	5.445.185.994	5.983.642.912
2000 Nordsjællands Hospital	65880 Grunde	54.176.682	50.748.182
	65881 Bygninger	648.738.466	569.194.739
	65882 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	204.126.711	191.010.897
	65883 Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr	4.614.795	3.925.337
	65884 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	415.854.051	510.874.196
	I alt	1.327.510.705	1.325.753.351

Virksomhed	Anlægsaktiver (hele kroner)	Primo 2018	Ultimo 2018
2100 Amager og Hvidovre Hospital	65880 Grunde	152.673.836	152.673.836
	65881 Bygninger	1.732.935.578	1.635.166.586
	65882 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	382.840.133	331.329.178
	65883 Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr	14.371.294	11.070.991
	65884 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	483.085.778	761.212.747
	66887 Grunde og bygninger bestemt til videresalg	0	-5.000
	I alt	2.765.906.619	2.891.448.338
2200 Rigshospitalet	65880 Grunde	534.641.351	534.641.351
	65881 Bygninger	2.673.678.015	2.625.515.395
	65882 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	582.397.710	556.521.765
	65883 Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr	48.491.298	40.689.032
	65884 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	1.902.533.063	2.416.206.202
	66887 Grunde og bygninger bestemt til videresalg	0	-93.794
	I alt	5.741.741.437	6.173.479.951
3500 Region Hovedstadens Akutberedskab	65881 Bygninger	9.201.748	35.287.616
	65882 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	21.490.130	26.149.568
	65883 Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr	875.747	319.302
	65884 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	33.843.088	557.785
	I alt	65.410.713	62.314.271
3600 Center for IMT	65882 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	267.376.138	248.203.742
	65883 Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr	30.069.408	43.913.947
	65884 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	99.746.183	144.805.847
	I alt	397.191.729	436.923.536
3700 Center for HR	65882 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	5.928.134	6.578.102
	65883 Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr	2.243.741	2.019.367
	65884 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0	438.452
	I alt	8.171.875	9.035.921
3900 Region Hovedstadens Apotek	65880 Grunde	14.649.300	14.649.300
	65881 Bygninger	71.515.759	65.634.708
	65882 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	51.852.024	49.102.868
	65883 Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr	487.674	359.231
	65884 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	1.985.671	556.321
	I alt	140.490.429	130.302.427

Virksomhed	Anlægsaktiver (hele kroner)	Primo 2018	Ultimo 2018
6100 Region Hovedstadens Psykiatri	65880 Grunde	374.619.570	374.619.570
	65881 Bygninger	1.091.283.099	1.032.752.764
	65882 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	17.438.622	26.112.619
	65883 Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr	3.083.475	2.633.102
	65884 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	350.031.500	484.675.163
	66887 Grunde og bygninger bestemt til videresalg	0	264.912
	I alt	1.836.456.265	1.921.058.130
7100 Den Sociale Virksomhed	65880 Grunde	98.437.704	98.695.440
	65881 Bygninger	318.033.332	305.142.349
	65882 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	15.407.984	15.481.303
	65883 Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr	5.501.633	3.418.707
	65884 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0	0
	I alt	437.380.652	422.737.798
8100 Sekretariat	65880 Grunde	30.962.100	30.962.100
	65881 Bygninger	61.602.420	60.088.293
	65882 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	467.810	344.235
	I alt	93.032.330	91.394.628
8200 Center for Kommunikation	65883 Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr	27.775.410	17.046.297
	65884 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	484.000	1.212.785
	I alt	28.259.410	18.259.082
8300 Center for Regional Udvikling	65880 Grunde	1.470.000	1.470.000
	65882 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	286.516	168.672
	65883 Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr	0	0
	I alt	1.756.516	1.638.672
8400 Center for Ejendomme	65881 Bygninger	0	0
	65882 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	10.531.686	8.805.470
	65883 Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr	193.650	1.529.718
	65884 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	206.690.914	451.853.132
	I alt	217.416.250	462.188.320
9100 Center for Økonomi	65880 Grunde	149.175.412	149.175.412
	65881 Bygninger	10.134.765	9.339.959
	65882 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	18.397.205	16.246.402
	65883 Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr	17.632.682	14.015.473
	65884 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	222.714.355	34.071.796
	66887 Grunde og bygninger bestemt til videresalg	0	0
	I alt	418.054.419	222.849.042
	I alt Region Hovedstaden	21.323.840.928	22.793.401.666

Immaterielle anlægsaktiver fordelt på virksomheder

Virksomhed (hele kroner)	Primo 2018	Ultimo 2018
1200 Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	236.000	188.000
1300 Bornholms Hospital	143.196	0
1900 Herlev og Gentofte Hospital	3.973.828	3.010.790
2100 Amager og Hvidovre Hospital	706.538	3.297.173
2200 Rigshospitalet	5.121.273	9.443.735
3500 Region Hovedstadens Akutberedskab	354.704	177.352
3600 Center for IMT	132.967.484	147.260.431
6100 Region Hovedstadens Psykiatri	481.427	356.667
9100 Center for Økonomi	417.859.746	526.303.105
I alt Region Hovedstaden	561.844.197	690.037.253



**Region
Hovedstaden**