

Region Hovedstaden

Årsregnskab 2011

REGION

Indholdsfortegnelse

FORORD	4
1. PRÆSENTATION AF REGIONEN	5
2. GENERELLE BEMÆRKNINGER	7
3. ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	16
4. RESULTATOPGØRELSE.....	25
5. BALANCEN	27
6. PENGESTRØMSOPGØRELSE	28
7. NOTER TIL RESULTATOPGØRELSE OG BALANCE	29
8. REGNSKABSOVERSIGT OG SPECIELLE BEMÆRKNINGER	39
8.2 SUNDHEDSOMRÅDET	42
8.2.1 Aktivitetsregnskab	42
8.2.2 Bevillingsområder.....	44
8.2.2.1 Amager Hospital	44
8.2.2.2 Bispebjerg Hospital.....	46
8.2.2.3 Bornholms Hospital.....	48
8.2.2.4 Frederiksberg Hospital	50
8.2.2.5 Frederikssund Hospital.....	53
8.2.2.6 Gentofte Hospital.....	56
8.2.2.7 Glostrup Hospital.....	59
8.2.2.8 Helsingør Hospital	61
8.2.2.9 Herlev Hospital.....	64
8.2.2.10 Hillerød Hospital.....	67
8.2.2.11 Hvidovre Hospital.....	71
8.2.2.12 Rigshospitalet.....	73
8.2.2.13 Region Hovedstadens Apotek.....	76
8.2.2.14 Region Hovedstadens Psykiatri (psykiatri)	77
8.2.2.15 Sundhedsområdet, fælles.....	83
8.2.2.16 Praksisområdet.....	85
8.3 SOCIAL- OG SPECIALUNDERVISNINGSSOMRÅDET	87
8.3.1 Socialpsykiatri (Region Hovedstadens Psykiatri)	87
8.3.2 Region Hovedstaden – Handicap.....	91
8.4 REGIONAL UDVIKLING	93
8.5 ADMINISTRATION	98
8.6 LIKVIDITET OG RENTER.....	100
8.7 INDTÆGTER OG FINANSIELLE POSTER	105
9. OVERSIGT OVER OVERFØRTE UFORBRUGTE BEVILLINGER.....	108
10. INVESTERINGSOVERSIGT	117
11. EVENTUALRETTIGHEDER OG –FORPLIGTELSE, HERUNDER GARANTIER	127
12. PERSONALEOVERSIGT.....	129
BILAG.....	132

UFORBRUGTE FORSKNINGSMIDLER.....	132
DEPONEREDE MIDLER 2011	133
OVERSIGT OVER LANGFRISTET GÆLD 2011.....	134
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER FORDELT PÅ VIRKSOMHEDER OG FUNKTIONER.....	135
TVÆRGÅENDE ARTSOVERSIGT – DRIFT	144
TVÆRGÅENDE ARTSOVERSIGT – DRIFT – FORDELT PÅ HOVEDKONTI 1 – 4	145

Forord

Med nærværende årsregnskab for 2011 aflægger Region Hovedstaden sit femte årsregnskab efter regionen påbegyndte sin virksomhed den 1. januar 2007.

Administrationen har til brug for udarbejdelsen af dette årsregnskab indhentet bidrag fra alle 15 virksomheder i Region Hovedstaden samt flere af Region Hovedstadens koncernstabe. Virksomheder og koncernstabe har desuden afgivet ledelseserklæringer (regnskabserklæringer) i forbindelse med indsendelsen af bidrag til årsregnskabet.

Regionens årsregnskab er udarbejdet efter reglerne i budget- og regnskabssystem for regioner og udarbejdes efter omkostningsbaserede principper på regionens tre aktivitetsområder: sundhedsområdet, social- og specialundervisningsområdet samt det regionale udviklingsområde.

1. Præsentation af regionen

Region Hovedstaden er den største af Danmarks fem regioner.

Region Hovedstaden havde pr. 1. oktober 2011 i alt 1.713.624 indbyggere og omfatter geografisk 29 kommuner (28 i hovedstadsområdet samt Bornholms Regionskommune).

Regionen har godt 36.300 fuldtidsansatte ultimo 2011 og nettoomkostninger (drift og anlæg) på 32,4 mia. kr. Antallet af fuldtidsansatte ligger ca. 1.100 under sidste års regnskabstal.

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

Regionernes opgaver og finansiering er opdelt i tre områder:

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

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

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

En af de igangværende opgaver er implementeringen af hospitals- og psykiatriplanerne. Også i løbet af 2011 er der sket en lang række både fysiske og organisatoriske ændringer, der vil fortsætte i de kommende år.

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

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

Region Hovedstadens praksissektor består af godt 1.000 praktiserende læger og godt 3.000 praktiserende speciallæger, tandlæger, fysioterapeuter, kiropraktorer, fodterapeuter mv. Praksissektoren varetager næsten alle indledende henvendelser til sundhedsvæsenet.

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

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

Kommunerne har også myndigheds- og finansieringsansvar for handicapområdet og specialundervisningen af handicappede børn, unge og voksne. Region Hovedstaden har efter aftale med kommunerne ansvaret for at drive dag- og døgninstitutioner, aflastningstilbud, sikrede afdelinger, beskyttet beskæftigelse, botilbud til voksne, forsorgshjem og krisecenter. Region Hovedstaden har ansvaret for at drive de mest specialiserede lands- eller landsdelsdækkende undervisningstilbud for både børn, unge og voksne. Regionen har tilbud inden for specialundervisning og specialpædagogisk bistand for personer med tale-, høre- eller synsvanskeligheder.

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

Det regionale udviklingsområde finansieres dels via et statsligt bloktilskud, dels via et kommunalt udviklingsbidrag.

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

En ny, overordnet regional udviklingsplan (RUP) er under udarbejdelse og forventes efter en høringsproces godkendt af regionsrådet i juni 2012. Planen vil indeholde fire temaer: Infrastruktur, erhverv og internationalisering, uddannelse, samt klima og bæredygtighed. I samarbejde med kommunerne udarbejdes en selvstændig klimastrategi.

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

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

2. Generelle bemærkninger

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

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

Region Hovedstadens samlede årsregnskab for 2011 udviser omkostningsbaseret et overskud på 1.393 mio. kr. mod et overskud på 398 mio. kr. i 2010. Det svarer til en forbedring på i alt 995 mio. kr. Overskuddet vedrører især sundhedsområdet, men der er også et overskud på social- og specialundervisningsområdet samt regional udvikling.

Overskuddet på sundhedsområdet er i omkostningsregnskabet opgjort til 1.320 mio. kr. I denne opgørelse indgår omkostninger, hvor budgettet er afsat under investeringsplanen.

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

Region Hovedstaden har i 2011 overholdt regionens andel af den udgiftsramme (likviditetsforbrug), der var aftalt med staten for 2011.

På investeringssiden er forbruget opgjort til netto i alt 1.420 mio. kr. før korrektion for investeringer konteret på driften. Når der tages højde herfor har regionen i 2011 investeret for 1.464 mio. kr., hvilket har øget værdien af regionens aktiver og derfor indgår i egenkapitalværdien.

På sundhedsområdet er der afholdt vedligeholdelsesarbejder for 44 mio. kr., der indgår i driftsomkostningerne i resultatopgørelsen for 2011.

I 1. økonomirapport 2012, som blev behandlet på regionsrådet møde i april måned, indgik grundlag for genbevillinger i 2012 på baggrund af det foreløbige regnskab for 2011. Der er ingen væsentlige ændringer hertil i det endelige regnskab 2011.

Nedenfor er vist det udgiftsbaserede regnskab 2011:

Udgiftsbaseret regnskab 2011 i mio. kr.	Vedtaget budget 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvigelse	Heraf vedligeholdelse i investeringsbudget
Virksomheder sygehusbehandling	18.816,9	19.748,7	19.346,1	-402,7	15,1
Sundhedsområdet, fælles	3.660,0	2.630,7	2.491,7	-139,0	29,1
Praksisområdet	6.885,9	6.799,5	6.757,4	-42,2	0,0
Sundhed i alt	29.362,7	29.179,0	28.595,2	-583,8	44,2
Socialpsykiatri	-16,4	-14,2	-29,9	-15,7	0,0
Handicap	-46,4	-31,3	-30,2	1,2	0,0
Social- og specialundervisning i alt	-62,8	-45,5	-60,1	-14,6	0,0
Regional udvikling	804,2	879,0	745,5	-133,5	0,0
Administration	1.073,8	846,4	805,0	-41,5	0,0
I alt driftsvirksomhed	31.177,9	30.858,9	30.085,5	-773,4	44,2
Sundhed	1.401,8	1.672,4	1.396,0	-276,4	-44,2
Socialområdet	32,0	20,7	22,7	2,0	0,0
Administration	0,0	0,9	0,9	0,0	
Investering i alt	1.433,8	1.694,0	1.419,6	-274,4	-44,2
Nettodrift- og investeringsudgifter i alt	32.611,7	32.552,9	31.505,1	-1.047,8	0,0
I alt finansiering ekskl. Kasseforbrug	-32.071,0	-32.147,2	-32.039,5		
Likviditetstræk	-540,7	-405,8	534,4		
Primo kassebeholdning 2011	-464,5	1.590,0	1.590,0		
Ultimo kassebeholdning 2011	-1.005,2	1.184,2	2.124,4		

Region Hovedstadens samlede langfristede gæld er ved udgangen af 2011 opgjort til 5.075 mio. kr. Kassebeholdningen andrager ultimo 2011 på 2.124 mio. kr., heraf vedrører 1.220 mio. kr. eksternt finansierede forskningsmidler.

Konsekvenserne er, at egenkapitalen i løbet af 2011 er steget med 2.132 mio. kr. Stigningen skyldes primært et driftsoverskud på 1.393 mio. kr., og endelig er der andre ændringer som samlet giver en nettoændring på 739 mio. kr. Dette vedrører ændringer, som ikke indgår i selve driftsregnskabet resultatopgørelse. Egenkapitalen er specificeret i note 16 i afsnit 7.

Regnskabsresultatet for 2011

I forbindelse med forelæggelsen af 1. økonomirapport for 2012 orienteredes samtidig om det foreløbige regnskabsresultat for 2011. Der er efterfølgende foretaget en kvalitetskontrol af de opgjorte regnskabstal med henblik på at sikre et retvisende regnskab for 2011. Gennemgangen har ikke ført til væsentlige ændringer i regnskabsresultatet.

Regnskabsresultatet 2011 contra bevillingsoverholdelse

Når regnskabsresultatet sammenlignes med de samlede bevillinger til sundhedsrammen, social - og specialundervisningsrammen og regional udvikling er der tale om rammeoverholdelse. Der er på virksomhedsniveau ligeledes tale om overholdelse af bevillingerne.

Sundhedsområdet

Det samlede nettodriftsregnskab på sundhedsområdet blev på 30.161,5 mio. kr. Nettodriftsudgifterne andrager 29.275,1 mio. kr. og de samlede omkostningselementer udgør dermed 886,4 mio. kr., jf. resultatopgørelsen

I forhold til bevillingerne på det udgiftsbaserede område er der et samlet mindreforbrug på 636,9 mio. kr. (inkl. administration og renter). Når der korrigeres for investeringsudgifterne afholdt over driften, hvor bevillingen er placeret på investeringsrammen, ændres det samlede mindreforbrug til 681,1 mio. kr.

	Vedtaget budget 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvigelse i forhold til bevillinger	Heraf Investerings Udgifter afholdt i driften
Udgiftsbaseret regnskab 2011 i mio. kr.					
Virksomheder sygehusbehandling	18.816,9	19.748,8	19.346,1	-402,7	15,1
Sundhedsområdet, fælles	3.660,0	2.630,7	2.491,7	-139,0	29,1
Praksisområdet	6.885,9	6.799,5	6.757,4	-42,1	0,0
Sundhed i alt ekskl. Administration	29.362,7	29.179,0	28.595,2	-583,8	44,2
Administration og renter	1.045,8	733,0	679,9	-53,1	0,0
I alt sundhed	30.408,5	29.912,0	29.275,1	-636,9	44,2

Der er i årets løb nedsat bevillinger med samlet 496,5 mio. kr. (30.408,5 mio. kr. minus 29.912,0 mio. kr.). Det vil sige, at sundhedsområdets udgiftsbaserede regnskabsresultat ligger godt 1.133,6 mio. kr. under det oprindelige vedtagne budget 2011.

Forskellen mellem det oprindelige budget 2011 og det regnskabsmæssige resultat i det udgiftsbaserede driftsregnskab udgør således 1.133,6 mio. kr.

Psykiatrien

Region Hovedstadens Psykiatri varetager den samlede indsats overfor psykisk syge. Der er to bevillingsområder, psykiatrien og socialpsykiatrien. Der er samlede udgifter til psykiatrien på 2.845,1 mio. kr., hvilket er 60,4 mio. kr. mindre end bevillingen.

Nøgletal for den ordinære aktivitet i psykiatrien for 2011:

- 18.045 udskrivninger
- 403.819 sengedage
- 363.073 ambulante besøg, heraf 27.126 skadestuebesøg

Region Hovedstadens Psykiatri har i 2011 haft knap 11.500 flere ambulante besøg end budgetteret svarende til en stigning på 3,3 pct. og knap 15.000 flere sengedage end budgetteret svarende til en stigning på 3,8 pct. Antallet af udskrivninger ligger knap 1.500 under det budgetterede svarende til et fald på 7,6 pct.

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

Hovedparten af det udgiftsbaserede mindreforbrug på 636,9 mio. kr. under sundhedsområdet genbevilles ikke, jf. grundlaget for genbevillinger godkendt af regionsrådet i april 2012. Det drejer sig om 395 mio. kr. ud af de 636,9 mio. kr. i forhold til korigeret budget.

De 395 mio. kr. er den varige likviditetsvirkning (kasseforøgelse) af årsopgørelsen for sundhedsrådets driftsrammer.

Der er en række forskellige forklaringer på, at der nu er så væsentlige forbedringer i opgørelsen, jf. følgende specifikation af de 395 mio. kr.

Aktivitet – 114 mio. kr.

Der er et lavere aktivitetsniveau end forventet i den sidste del af året. Dette giver sig udslag både i færre udgifter på hospitalerne til sygehusmedicin og et mindreforbrug vedrørende takststyringsordningen. Derudover er der også et lavere aktivitetsniveau for regionens borgere på andre regioners sygehuse. I alt 114 mio. kr. kan henføres hertil.

Merindtægter patientbehandling – 138 mio. kr.

I forhold til det forventede niveau i 4. økonomirapport er der merindtægter på 138 mio. kr. vedrørende behandling af patienter fra andre regioner. Heraf vedrører 124 mio. kr. indtægter på Rigshospitalet.

Tværgående poster – 56 mio. kr.

Der er samlede mindreudgifter på tværgående poster på 56 mio. kr. Beløbet vedrører en række op- og nedadgående bevægelser, som blandt andet vedrører patienterstatninger og behandlinger.

Praksisområdet – 42 mio. kr.

For praksisområdet har udgiftsudviklingen i den sidste del af året været lavere end forventet. I forhold til forventningen ved 4. økonomirapport er der tale om en forbedring vedrørende praksisydelser på 22 mio. kr. og 20 mio. kr. vedrørende medicintilskud. Forbedringen på praksisområdet er især på speciallægeområdet og øvrig praksissektor.

Administration – 34 mio. kr.

For administrationsbudgettet er der et yderligere mindreforbrug på tjenestemandsområdet på 15 mio. kr. samt en række mindreforbrug for driftsudgifter vedrørende it, forsikringsområdet samt diverse puljebeløb.

Mindreforbrug, virksomheder – 11 mio. kr.

For virksomhederne er der nu opgjort et mindreforbrug på 11 mio. kr., der ikke genbevilges. Beløbet vedrører merindtægter under Region Hovedstadens Psykiatri.

I forhold til bevillingerne på det omkostningsbaserede område er der et samlet mindreforbrug på 704,1 mio. kr. (inkl. administrationsområdet og renter). Når der korrigeres for investeringsudgifter på 44,2 mio. kr. afholdt over driften, hvor bevillingen er placeret på investeringsrammen, ændres det samlede mindreforbrug til 748,3 mio. kr.

Nedenfor er vist det omkostningsbaserede regnskab 2011.

	Vedtaget budget 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvigelse i forhold til bevillinger	Heraf Investerings Udgifter afholdt i driften
Omkostningsbaseret regnskab 2011 i mio. kr.					
Virksomheder sygehusbehandling	19.707,6	20.696,5	20.239,3	-457,2	15,1
Sundhedsområdet, fælles	3.735,3	2.706,0	2.533,8	-172,2	29,1
Praksisområdet	6.885,9	6.799,6	6.757,4	-42,2	0,0
Sundhed i alt ekskl. Administration	30.328,8	30.202,1	29.530,5	-671,6	44,2
Administration og renter	1.051,1	663,5	631,0	-32,5	0,0
I alt sundhed	31.379,9	30.865,6	30.161,5	-704,1	44,2

Praksisområdet

Området omfatter alment praktiserende læger, speciallæger, tandlæger, psykologer, fysioterapi, kiropraktik og en række øvrige, mindre områder. Regnskabet for hele området blev på 6.775,3 mio. kr. eller et mindreforbrug på 42,1 mio. kr. Mindreforbrug vedrører især medicinområdet og speciallægehjælp.

Nedenfor er vist regnskabet sammenlignet med bevillingerne.

1000 kr.	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvigelser	Pct. Afvigelse
Almen lægehjælp	2.620.600	2.615.990	-4.610	-0,2
Speciallægehjælp	1.421.900	1.410.641	-11.259	-0,8
Tandlægebehandling	466.400	469.135	2.735	0,6
Øvrige praksissektor, i alt	463.600	454.591	-9.009	-1,9
Medicin	1.827.000	1.807.014	-19.986	-1,1
Samlet	6.799.500	6.757.372	-42.128	-0,6

Aktivitetsregnskabet

Hospitalerne i Region Hovedstaden har i 2011 samlet præsteret 394.245 udskrivinger mod ca. 390.000 i 2010 svarende til en stigning på knap 1 pct. Antallet af ambulante besøg blev på knap 2.446.714 mod 2.510.000 besøg i 2010 svarende til et fald på 2,5 pct. Region Hovedstadens 12 somatiske hospitaler præsterede i 2011, hvad der svarer til en samlet DRG/DAGS-produktionsværdi på 19,691 mia. kr.

Den samlede DRG/DAGS-værdi svarer til ca. 50 mio. kr. mere end det gældende præstationsbudget og viser, at hospitalerne har præsteret meraktivitet i 2011.

Nedenfor er vist aktivitetsregnskab 2011 for regionens hospitaler:

Aktivitetsregnskab	Udskrivinger	Ambulante besøg	DRG/DAGS-produktions-værdi mio. kr.
Amager Hospital	9.820	63.093	387,288
Bispebjerg Hospital	38.413	237.556	1.823,833
Bornholms Hospital	7.414	44.467	304,153
Frederiksberg Hospital	15.836	111.201	745,004
Frederikssund Hospital	5.240	23.846	211,585
Gentofte Hospital	18.636	199.368	1.264,118
Glostrup Hospital	22.016	226.789	1.456,459
Helsingør Hospital	7.088	40.574	218,454
Herlev Hospital	71.482	458.448	3.312,464
Hillerød Hospital	52.682	215.867	1.921,094
Hvidovre Hospital	62.997	300.700	2.317,362
Rigshospitalet	82.621	524.805	5.729,148
I alt	394.245	2.446.714	19.690,962

Der udarbejdes en uddybende redegørelse for aktivitetsområdet i forbindelse med forelæggelsen af det endelige regnskab i september 2012.

Den samlede aktivitetsvækst fra 2010 til 2011 for regionens egne borgere udgør 1,0 pct.

For Region Hovedstaden er der tale om et økonomisk mindreforbrug på godt 3,5 procent, svarende til ca. 1,1 mia. kr.

Det lave forbrug i 2011 viser, at regionerne har styret og skabt balance i økonomien. Samtidig har der været fokus på kvalitet, flere behandlinger og øget produktivitet - 2011 er et tilfredsstillende resultat. Overskuddet afspejler således også, at der er forholdsvis store overførsler fra 2011 til 2012.

Social- og specialundervisningsområdet

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

Det samlede overskud efter indregning af tillagte omkostninger på disse områder er genbevilget i 1. økonomirapport 2012. Resultatopgørelsen udviser et overskud på 11,9 mio. kr.

Omkostningsbaseret regnskab 2011 i mio. kr.	Vedtaget budget 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvigelse i forhold til bevillinger
Socialpsykiatri	-8,9	-6,2	-23,7	-17,4
Handicapområdet	-25,2	-16,4	-18,2	-1,9
Social- og specialundervisning i alt excl. Administration m.v.	-34,1	-22,6	-41,9	-19,3
Administration og renter	34,2	36,7	30,0	-6,7
Social- og specialundervisning i alt	0,1	14,1	-11,9	-26,0

Mindreforbruget på den egentlige driftsaktivitet udgør 19,3 mio. kr. og fordeler sig med 17,4 mio. kr. på det socialpsykiatriske område og - 1,9 mio. kr. på handicapområdet. Der er yderligere et mindreforbrug på 6,7 mio. kr. på administrationsområdet.

Regional udvikling

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

Omkostningsbaseret regnskab 2011 i mio. kr.	Vedtaget budget 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvigelse i forhold til bevillinger
Regional Udvikling ekskl. administration	804,5	879,0	745,7	-133,4
Administration og renter	76,3	80,8	73,9	-6,8
Finansieringsindtægter	-880,8	-880,8	-880,8	0,0
Regional Udvikling i alt	0,0	79,0	-61,2	-140,2

I forhold til det korrigerede nettobudget udgør mindreforbruget på området samlet 140,2 mio. kr. Der er i 1. økonomirapport 2012 foretaget en genbevilling af det akkumulerede mindreforbrug til og med 2011.

Investeringer

På investeringssiden viser regnskabet et forbrug på 1.419,6 mio. kr., hvortil skal lægges de investeringsudgifter på 44,2 mio. kr., der er afholdt over driftsrammen. Når der sammenlignes med det korrigerede investeringsbudget for 2011 på 1.693,9 mio. kr., svarer det til et mindreforbrug på samlet 230,1 mio. kr.

Hovedparten af mindreforbruget er genbevilget i 1. økonomirapport 2012 og hidrører fra tidsforskydninger i projekterne. Samlet set er der blevet genbevilget 1.526 mio. kr., hvoraf 1.325 mio. kr. blev varslet i 4. økonomirapport 2011.

Der er i 2011 færdiggjort og afsluttet en lang række projekter, hvoraf 23 af projekterne overstiger 10 mio. kr. I forbindelse med den endelige godkendelse af regnskab 2011 i september måned forventes disse 23 revisionspåtegnede regnskaber at blive forelagt til endelig godkendelse med en særskilt revisionspåtegning. En oversigt over regnskaber, der skal forsynes med en revisionspåtegning fremgår af kapitel 10. Projekter under 10 mio. kr. revisionspåtegnes ikke særskilt.

Finansiering

I det korrigerede budget er der i 2011 budgetteret med samlede indtægter på 31.449 mio. kr. Regnskabet viser en samlet finansiering på sundhedsområdet på 31.482 mio. kr., hvilket giver en merindtægt på knap 33 mio. kr. Merindtægten vedrører især de kommunale aktivitetsafhængige bidrag.

Regnskabet viser samlede finansieringsindtægter fra de kommunale aktivitetsafhængige bidrag på 3.639 mio. kr., hvilket er en merindtægt på 19,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Merindtægterne kan henføres til stigende aktivitet, som vedrører regionens borgere.

Den kommunale medfinansiering sker på grundlag af borgernes forbrug af somatiske og psykiatriske sygehusydelser samt forbrug af sundhedsydelser i praksissektoren. På især det somatiske sygehusområde har der i Region Hovedstaden været en aktivitetsvækst. Der har herudover været nogen vækst i forbruget af sundhedsydelser i

praksissektoren. Øget regional aktivitet medfører i sig selv øgede indtægter fra kommunal medfinansiering.

Nedenfor er vist regnskabet sammenlignet med bevillingerne.

1000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægs-bevillinger	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvigelser
Kommunale grundbidrag	-2.052.000	0	-2.052.000	-2.051.832	168
Kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag	-3.586.400	-33.132	-3.619.532	-3.639.405	-19.873
Aktivitetsbestemte tilskud fra staten	-821.000	0	-821.000	-820.647	353
Blocktilskud fra staten	-24.920.300	34.615	-24.885.685	-24.894.580	-8.895
Tilskud fra bløderordningen	-15.700	0	-15.700	-20.314	-4.614
Overgangsordning	-55.100	0	-55.100	-55.100	0
Nettoindtægter Sundhed	-31.450.500	1.483	-31.449.017	-31.481.878	-32.861

Likviditet

Regionens bruttodrifts- og investeringsudgifter har i 2011 udgjort mio. 37,535 mio. kr. (heraf 36.115 mio. kr. til drift og 1.420 mio. kr. til investeringer), og disse udgifter har regionen finansieret således:

Mio. kr.	Beløb
Takstbetalinger og øvrige driftsindtægter	6.009
Finansieringstilskud fra stat og kommuner	32.401
Låneoptagelse og afdrag netto	79
Finansforskydninger og andre finansielle ændringer	-420
Likviditetsforskydning	-534
I alt	37.535

Bruttodrifts- og investeringsudgifterne har kunnet finansieres ved driftsindtægter (38.410 mio. kr.). Herudover er der nettolånoptagelse som bidrager med 79 mio. kr. Dette modsvares af finansforskydninger mv. som bidrager med nettoudgift på 420 mio. kr. Dette resulterer i årets samlede likviditetsforskydning på 534 mio. kr.

Egenkapital

Egenkapitalen er opgjort til 4.895 mio. kr. ved udgangen af 2011 svarende til en stigning på 2.132 mio. kr. Stigningen skyldes primært et driftsoverskud på 1.393 mio. kr. og endelig er der andre ændringer som samlet giver en nettoændring på 739 mio. kr. Disse indgår ikke i selve driftsregnskabets resultatopgørelse. Der er nærmere redegjort herfor under note 16 egenkapitalforklaringen.

3. Anvendt regnskabspraksis

I det følgende beskrives hovedprincipperne i Region Hovedstadens anvendte regnskabspraksis.

Generelt

Udarbejdelsen af regnskab 2011 for Region Hovedstaden er sket i overensstemmelse med de krav Økonomi- og indenrigsministeriet stiller til regnskabsaflæggelsen og i overensstemmelse med retningslinjerne i "Budget- og regnskabssystem for regioner". Region Hovedstaden har derfor udarbejdet regnskab 2011 som et omkostningsbaseret regnskab. På sundhedsområdet opgøres også det udgiftsbaserede regnskab for at sammenholde regnskabet med økonomiaftalerne med regeringen.

Aktivering af investeringer

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

Totalregnskab

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

Selvejende institutioner med driftsoverenskomst er omfattet af regionens registreringer og indgår på samme måde som regionens egne institutioner. I overensstemmelse hermed er der foretaget integration af Københavns Praktiserende Lægers Laboratorium (KPLL) i regionens regnskab.

Periodisering/transaktionsprincippet

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

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

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen indeholder regnskabsårets indtægter og omkostninger, udgifter, afskrivninger, lagerforskydninger, forskydninger i feriepenge og hensættelser til pension mv.

I det omkostningsbaserede regnskab indregnes og måles aktiver i balancen og afskrives over relevant levetid. Forpligtelser (gældsposter) indregnes i balancen, når de er sandsynlige og kan måles pålideligt.

Pengestrømsopgørelse

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

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når aktivet forventes anvendt i mere end et regnskabsår, aktivets værdi kan måles pålideligt og når aktivet har en værdi, der er svarende til eller højere end kr. 100.000,- ekskl. moms. Herudover medtages grupper af anskaffelser indkøbt samtidigt og med samme formål, hvis den samlede indkøbspris er på over kr. 100.000. Øvrige anskaffelser udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Region Hovedstadens Apotek har tidligere indregnet aktiver og varebeholdninger i overensstemmelse med ”Bekendtgørelse om aflæggelse af regnskab for sygehusapoteker” (bekendtgørelse nr. 633 af 5. juli 1994). Fra og med regnskab 2010 indregnes aktiver og varebeholdninger på Region Hovedstadens Apotek efter reglerne i budget- og regnskabssystem for regioner.

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

Omregning af fremmed valuta

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

BALANCEN

AKTIVER

Immaterielle anlægsaktiver

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

I Region Hovedstaden vil der typisk være tale om omkostninger til udviklingsprojekter, f.eks. investering i systemudvikling eller visse softwareudgifter, herunder aktiver erhvervet mod vederlag, f.eks. erhvervede patenter, rettigheder, licenser til software eller internt oparbejdede immaterielle anlægsaktiver. Internt oparbejdede immaterielle

anlægsaktiver indregnes kun i anlægskartotek og balance, hvis de er centrale og væsentlige for opgavevaretagelsen og kan opgøres pålideligt.

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

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

Materielle anlægsaktiver

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

Der regnes generelt ikke med scrapværdi på materielle anlægsaktiver.

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

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

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

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

Afskrivning

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

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

Brugstider vedrørende immaterielle anlægsaktiver i Region Hovedstaden fastsættes til mellem 3 og 8 år ud fra en konkret vurdering af det enkelte aktiv. Grunde og materielle anlægsaktiver under udførelse afskrives ikke. Region Hovedstadens vejledende levetider for aktiverne er fastsat på baggrund af:

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

Finansielt leasede aktiver

Region Hovedstaden anvender i overensstemmelse med Indenrigs- og Sundhedsministeriets retningslinjer finansiell leasing, når betingelserne herfor er opfyldt. Finansielt leasede aktiver indregnes i anlægskartoteket og afskrives. Den kapitaliserede leasingforpligtelse indgår under finansielle forpligtelser.

Finansielt leasede aktiver indregnes og måles på tilsvarende vis som aktiver, der ejes af Region Hovedstaden. For finansielle leasingkontrakter opgøres kostprisen til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi for denne som diskonteringsfaktor. For regionens retningslinjer vedrørende leasing henvises til budgettet.

Aktiver tilhørende fonds og legater

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

Langfristede tilgodehavender

Finansielle anlægsaktiver

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

Pantebreve

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

Aktier og andelsbeviser mv.

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

Indskud i Landsbyggefonden mv.

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

Andre langfristede udlån og tilgodehavender

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

Ikke-likvide obligationer

Indregnes til den nominelle værdi.

Deponerede beløb for lån mv.

Saldoen svarer til det samlede beløb, der er deponeret i forbindelse med optagelse af lån, hensatte midler til kvalitetsfondsprojekter, garantistillelse eller indgåelse af lejemål og leasingaftaler mv.

Udlæg vedrørende hovedkonto 2

De interne lån vedrørende hovedkonto 2 registreres på funktion 2.80.70 og forrentningen af det likviditetsmæssige mellemværende med regionen forrentes med renten beregnet ud fra et 20-årigt fastforrentet lån i Kommunekredit. Der tages udgangspunkt i udlægget primo året. Det akkumulerede resultat vedrørende hovedkonto 2 fremgår af funktion 6.35.31.

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

Omsætningsaktiver

Varebeholdninger og forbrugsmaterialer

Region Hovedstaden har valgt at medtage varebeholdningerne for enkelte fastdefinerede lagerlokationer som f.eks. regionens apotek mv. Lagerbeholdningerne opgøres som hovedregel efter metoden ”vejet gennemsnitspris”. Lagerforskydningen er modposteret på driften.

Grunde og bygninger til videresalg

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

Kortfristede tilgodehavender og gæld

Som udgangspunkt anses tilgodehavender, der forfalder til betaling inden for 1 år, for kortfristede tilgodehavender. Gæld, der forfalder til betaling inden for 1 år, anses som udgangspunkt for kortfristet gæld. Afdrag på langfristede lån, der har forfald inden for ét år, vil dog forblive under langfristet gæld.

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.

Tilgodehavender, der forfalder til betaling efter 1 år, indregnes som langfristede tilgodehavender under finansielle anlægsaktiver.

Under tilgodehavender indregnes endvidere omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår (forsupplement – mellemregning mellem årene).

Andre værdipapirer og kapitalandele

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

Likvide beholdninger

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

PASSIVER

Egenkapital

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

Egenkapitalen opdeles i følgende:

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

Gaver/sponsorater og investeringstilskud

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

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

Hensættelser

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

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

Den seneste aktuarmæssige beregning er udarbejdet primo 2011 til brug for regnskab 2010.

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

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

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

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

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

Hensættelser til arbejdsskader er målt på baggrund af aktuarmæssig beregning.

Hensættelser til patientskader er målt ud fra følgende forudsætninger:

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

Førstegangsregistreringen er sket med modpost på balancen.

Passiver tilhørende fonds og legater

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

Finansielle gældsforpligtelser

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

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

Kortfristede gældsforpligtelser

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

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

Feriepenge (skyldig feriepengeforpligtelse)

Feriepengeforpligtelsen og feriefridagene (6. ferieuge) beregnes pr. 31. december som henholdsvis 12,5 % og 2,5 % af den ferieberettigede løn. Førstegangsindregningen er sket som modpost på egenkapitalen i 2009.

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

Eventualrettigheder og -forpligtelser i øvrigt

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

Afgivne garantier

Afgivne garantier fremgår af regnskabet.

Dokumentation

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

4. Resultatopgørelse

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

Resultatopgørelse 2011 i 1.000 kr.		Sundhed			Social og specialundervisning			Regional udvikling			Regionen i alt	
1.000 kr.	Note	Regnskab 2010	Regnskab 2011	Note	Regnskab 2010	Regnskab 2011	Note	Regnskab 2010	Regnskab 2011	Note	Regnskab 2010	Regnskab 2011
Driftsindtægter												
Takstbetalinger		-3.359.064	-3.277.368		-897.426	-834.930		-64.047	-44.940		-4.320.537	-4.157.238
Øvrige driftsindtægter		-1.831.845	-1.790.347		-66.929	-57.753		-2.657	-4.376		-1.901.431	-1.852.476
Driftsindtægter i alt		-5.190.909	-5.067.715		-964.355	-892.683		-66.704	-49.316		-6.221.968	-6.009.714
Driftsomkostninger												
Personaleomkostninger		17.744.901	17.442.553		771.699	709.032		85.527	82.189		18.602.127	18.233.774
Materiale- og aktivitetssomkostninger		1.964.508	1.888.501		44.690	37.096		168.055	123.233		2.177.253	2.048.830
Af- og nedskrivninger		815.709	889.501		16.129	16.627		359	192		832.197	906.320
Andre driftsomkostninger		14.483.485	14.431.889		132.781	126.235		593.212	648.761		15.209.478	15.206.885
Fælles formål og administration	1	543.783	608.911	1	15.049	15.488	1	13.573	15.366	1	572.405	639.765
Renter	2	16.383	-32.187	2	16.239	14.512	2	409	-818	2	33.031	-18.493
Driftsomkostninger i alt	3	35.568.769	35.229.168	3	996.587	918.990	3	861.136	868.923	3	37.426.491	37.017.081
Driftsresultat før Finansieringsindtægter												
Driftsresultat før Finansieringsindtægter		30.377.860	30.161.453		32.232	26.307		794.432	819.607		31.204.523	31.007.367
Finansieringsindtægter												
Bloktilskud fra staten (1.90.90 / 3 90.90)		-24.276.936	-24.949.680					-649.836	-680.820		-24.926.772	-25.630.500
Grund- og udviklingsbidrag fra kommunerne (1.90.91 / 3.90.91)		-2.007.300	-2.051.832					-195.504	-199.944		-2.202.804	-2.251.776
Aktivitetsbestemte tilskud fra staten (1.90.93)		-810.226	-820.647								-810.226	-820.647
Aktivitetsafhængige bidrag fra kommunerne (1.90.92)		-3.600.015	-3.639.405								-3.600.015	-3.639.405
Tilskud fra bløderudligningsordningen (1.90.94)		-3.801	-20.314								-3.801	-20.314
Objektive finansieringsbidrag (2.90.90)					-59.096	-38.151					-59.096	-38.151
Finansieringsindtægter i alt		-30.698.278	-31.481.878		-59.096	-38.151		-845.340	-880.764		-31.602.714	-32.400.793
Driftsresultat												
Driftsresultat	4	-320.418	-1.320.425	4	-26.864	-11.844	4	-50.908	-61.157	4	-398.191	-1.393.426

5. Balancen

Formålet med balancen er at vise regionens aktiver og passiver opgjort henholdsvis ultimo regnskabsåret og året før, idet der ved passiver forstås summen af egenkapital og forpligtelser. Balancen skal indeholde sammenligningstal for regnskabsåret før. Beløb i balancen er anført i 1.000 kr.

Aktiver	Note	Sundhed	Social og special-undervisning	Regional udvikling	Regionen i alt 31/12 2011	Regionen i alt 1/1 2011
Immaterielle anlægsaktiver	5	250.692	4.180	390	255.262	175.500
Materielle anlægsaktiver		13.708.967	1.978.292	4.476	15.690.735	15.146.696
Grunde	6	1.394.536	469.709	2.324	1.866.569	1.870.757
Bygninger	6	9.275.450	1.303.397	1.448	10.580.295	10.638.437
Tekniske anlæg og maskiner	7	1.770.202	18.135	377	1.788.714	1.788.323
Inventar - herunder IT-udstyr	8	112.879	17.432	109	130.420	112.316
Materielle anlægsaktiver under udførelse	9	1.155.900	169.619	218	1.324.737	736.863
Aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre					0	0
Kommuner og regioner mv.					0	0
Staten					0	0
Aktiver tilhørende fonds og legater	10				74.006	70.765
Langfristede tilgodehavender	11				1.297.561	1.104.354
Udlæg vedrørende hovedkonto 2	12				-73.528	-61.683
Sociale opgaver	12		-73.528		-73.528	-61.683
Varebeholdninger		128.402	0	0	128.402	116.330
Fysiske anlæg til salg		0	0	0	0	0
Tilgodehavender hos staten	13				6.144	7.817
Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	14				3.727.602	3.155.527
Likvide aktiver	15				2.124.336	1.590.032
Aktiver i alt					23.230.520	21.305.338
Passiver						
Egenkapital	16				-5.306.180	-3.100.661
Driftsresultater overført til næste år	16		73.528	337.329	410.857	337.855
Hensatte forpligtelser	17				-6.365.463	-6.289.786
Passiver tilhørende fonds og legater	10				-35.294	-32.179
Passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre					0	0
Kommuner og regioner mv.					0	0
Staten					0	0
Langfristet gæld	18				-5.075.218	-5.148.323
Kortfristet gæld til pengeinstitutter					0	0
Kortfristet gæld til staten	19				-174	0
Kortfristet gæld i øvrigt	20				-6.859.048	-7.072.244
Passiver i alt					-23.230.520	-21.305.338

6. Pengestrømsopgørelse

Formålet med pengestrømsopgørelsen er at vise pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktiviteterne. I tilknytning til pengestrømsopgørelsen for social- og specialundervisningsområdet vises det likviditetsmæssige mellemværende mellem området og regionen. Beløb i pengestrømsopgørelsen er anført i 1.000 kr.

Pengestrømsopgørelse 1.000 kr.	Sundhed		Social og specialundervisning		Regional udvikling		Regionen i alt	
	Regnskab 2010	Regnskab 2011	Regnskab 2010	Regnskab 2011	Regnskab 2010	Regnskab 2011	Regnskab 2010	Regnskab 2011
Driftsresultat								
Likviditetsreguleringer til driftsresultat	320.418	1.320.425	26.864	11.844	50.908	61.157	398.191	1.393.426
+ afskrivninger	815.709	889.501	16.129	16.627	359	192	832.197	906.320
+ intern forretning	0	0	16.239	14.512	409	-818	16.648	13.694
+/- regulering af varebeholdninger	6.227	-13.765	0		0		6.227	-13.765
+/-regulering af feriepenge	79.794	-43.403	1.101	-1.650	0	0	80.895	-45.053
+/- regulering af pensionshensættelse	130.799	126.178	5.000	3.492	514	494	136.313	130.164
+/- øvrige periodiseringer**	0	13.014	0	686	0	673	0	14.373
Likviditetsvirkning fra drift	1.352.947	2.291.950	65.333	45.511	52.190	61.698	1.470.471	2.399.159
Likviditetsreguleringer fra investeringer								
- køb af anlægsaktiver	-1.055.601	-1.510.164	-13.564	-22.718	0	-19	-1.069.165	-1.532.901
- igangværende arbejder*	85.900	113.240		43			85.900	113.283
+ salg af anlægsaktiver	2.400						2.400	0
Likviditetsvirkning af investeringer	-967.301	-1.396.924	-13.564	-22.675	0	-19	-980.865	-1.419.618
Likviditetsvirkning fra drift og investering	385.646	895.026	51.769	22.836	52.190	61.679	489.606	979.541
Øvrige likviditetsforskydninger:								
+/- forskydninger i kortfristede tilgodehavender							390.969	-570.402
+/- forskydninger i kortfristede gældsforpl.							38.299	5.809
+ optagelse af eksterne lån							781.700	1.134.369
- afdrag på eksisterende lån							-792.641	-1.213.039
- forretning af interne lån							16.648	13.694
+/- øvrige finansielle poster							-458.485	184.333
Øvrige likviditetsforskydninger							-23.510	-445.236
Årets samlede likviditetsforskydninger							466.096	534.305
+ likvid beholdning primo regnskabsåret							1.123.937	1.590.033
Likvid beholdning ultimo regnskabsåret							1.590.033	2.124.338

* Indtægter fra staten

** Salg af ejendomme vedr. administration

7. Noter til resultatopgørelse og balance

Note 1 om regnskabsposten fælles formål og administration

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

Mio.kr.	Udgifter	Omkostninger	I alt
Direkte fordelt	112,714	0,962	113,676
Hovedkonto 1	53,744	0,540	54,284
Hovedkonto 3	58,970	0,422	59,392
Indirekte fordelt	692,248	-52,482	639,766
Hovedkonto 1	658,472	-49,591	608,881
Hovedkonto 2	17,045	-1,534	15,511
Hovedkonto 3	16,731	-1,357	15,374
I alt	804,962	-51,520	753,442

Bevillingsområdet 'administrationsområdet' udviser et udgiftsbaseret nettodriftsresultat på 805 mio. kr. Heraf udgør de direkte henførbare administrationsudgifter 112,7 mio. kr. fordelt med hhv. 53,7 mio. kr. til sundhed (hovedkonto 1) og 59,0 mio. kr. til regional udvikling (hovedkonto 3). De indirekte henførbare administrationsudgifter udgør i alt 692,2 mio. kr., der er fordelt med hhv. 658,5 mio. kr. til sundhed (hovedkonto 1), 17,0 mio. kr. til social og specialundervisning (hovedkonto 2) og 16,7 mio. kr. til regional udvikling (hovedkonto 3).

Omkostningselementerne udgør samlet - 51,5 mio. kr. Heraf er direkte fordelt 0,5 mio.kr. til sundhed (hovedkonto 1) og 0,4 mio. kr. til regional udvikling (hovedkonto 3). De indirekte udgifter inden for fælles formål og administration er fordelt efter samme fordelingsnøgle som nettodriftsudgifterne med hhv. -49,5 mio. kr. til sundhed (hovedkonto 1), -1,5 mio. kr. til social og specialundervisning (hovedkonto 2) og -1,4 mio. kr. til regional udvikling (hovedkonto 3).

Note 2 om regnskabsposten renter

Fordelingen af regionens udgifter og indtægter vedrørende renter

Regionens samlede nettorenteudgifter mv. registreret på hovedkonto 5 udgør i alt en indtægt på 18,494 mio. kr.

Overgangen til omkostningsbaserede bevillinger 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 aktivet, og rentesatsen er ens for alle omkostningsbaserede bevillingsområder. Den interne rentesats fastsættes på basis af markedsrenten.

Renten som anvendes for 2011 er fastsat til 4,43 % p.a. beregnet ud fra et 20-årigt fastforrentet lån i KommuneKredit.

Det skal bemærkes, at Kommunekontaktrådet (KKR) i Region Hovedstaden har anbefalet at anvende renten på et 20-årigt fastforrentet lån i KommuneKredit til at beregne forretningen af aktiver i forbindelse med takstfastsættelsen for "kan-" og "skal-institutioner".

Dette indebærer, at hvert område pålægges en intern gæld svarende til værdien af aktivet pr. 1. januar 2011.

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

De interne lån vedr. hovedkonto 2 og 3 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, således at alle renter fordeles fuldt ud i regnskabssituationen.

Fordelingen er:

Fordeling renter	1.000 kr.
Renter (Sundhed)	-32.187
Renter (Social- og specialundervisning)	14.511
Renter (Regional udvikling)	-818
Renter i alt netto til fordeling	-18.494

Note 3 om driftsomkostninger:

Der henvises til resultatopgørelsens opdeling på de tre aktivitetsområder samt den tværgående artsoversigt under bilagene.

Note 4 om regnskabsposten driftsresultat:

Noten til driftsresultatet er samme note som tilføjes balanceposten driftsresultater overført til næste år. Der henvises derfor til note 16 om egenkapitalen.

Af- og nedskrivninger pr. 1.1.2011 dækker over de akkumulerede afskrivninger primo året.

Note 5 til immaterielle aktiver

1.000 kr.	Sundhed	Social- og special- undervisning	Regional udvikling	Ikke fordelte aktiver	I alt
Kostpris pr. 1.1. 2011	296.900,4	4.472,7	0,0	62.732,1	364.105,2
Tilgang	130.330,2	1.371,1	0,0	0,0	131.701,3
Afgang	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Overført	-14.374,6	0,0	0,0	0,0	-14.374,6
Kostpris pr. 31.12. 2011	412.856,0	5.843,8	0,0	62.732,1	481.431,9
Af- og nedskrivninger pr. 1.1.2011	-149.229,4	-405,6	0,0	-38.970,6	-188.605,6
Årets afskrivninger	-28.249,0	-1.654,6	0,0	-7.660,5	-37.564,1
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2011	-177.478,4	-2.060,2	0,0	-46.631,1	-226.169,7
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2011	235.377,6	3.783,6	0,0	16.101,0	255.262,2

Note 6 til materielle aktiver – Grunde og bygninger

1.000 kr.	Sundhed	Social- og special-undervisning	Regional udvikling	Ikke fordelte aktiver	I alt
Kostpris pr. 1.1.2011*	12.754.783,0	2.189.852,2	0,0	187.267,6	15.131.902,8
Tilgang	454.456,0	75.900,2	0,0	1.690,4	532.046,6
Afgang	-7.095,2	-75.048,4	0,0	-15.629,3	-97.772,9
Overført	18.527,5	0,0	0,0	0,0	18.527,5
Kostpris pr. 31.12.2011	13.220.671,3	2.190.704,0	0,0	173.328,7	15.584.704,0
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2011	-2.253.518,5	-362.758,7	0,0	-23.914,2	-2.640.191,4
Årets afskrivninger**	-435.053,2	-59.105,1	0,0	-3.489,5	-497.647,8
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Af- og nedskrivninger pr.31.12.2011	-2.688.571,7	-421.863,8	0,0	-27.403,7	-3.137.839,2
Regnskabsmæssig værdi pr.31.12.2011	10.532.099,6	1.768.840,2	0,0	145.925,0	12.446.864,8
Den offentlige ejendomsvurdering 2010 udgør:					
Ejendomsværdi	13.749.478,5	2.373.721,5	0,0	214.521,5	16.337.721,5
Grundværdi	2.791.403,2	681.245,9	0,0	102.145,2	3.574.794,3

Ejendomsvurderingen ligger væsentlig over værdien i anlægskartoteket.

Note 7 til materielle aktiver – tekniske anlæg, større specialudstyr, transportmidler m.v.

1.000 kr.	Sundhed	Social- og special-undervisning	Regional udvikling	Ikke fordelte aktiver	I alt
Kostpris pr. 1.1.2011	3.700.644,3	33.569,7	2.250,0	1.684,5	3.738.148,5
Tilgang	383.170,8	4.833,3	295,5	247,0	388.546,6
Afgang	-98.151,5	-297,1	-113,4	0,0	-98.562,0
Overført	19.312,0	0,0	0,0	0,0	19.312,0
Kostpris pr. 31.12.2011	4.004.975,6	38.105,9	2.432,1	1.931,5	4.047.445,1
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2011	-1.937.474,3	-16.463,4	-1.797,7	-1.087,6	-1.956.823,0
Årets afskrivninger	-351.935,2	-3.433,2	-191,7	-197,3	-355.757,4
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Af og nedskrivninger af afhændede aktiver	53.848,3	0,0	0,0	0,0	53.848,3
Af- og nedskrivninger pr.31.12.2011	-2.235.561,2	-19.896,6	-1.989,4	-1.284,9	-2.258.732,1
Regnskabsmæssig værdi pr.31.12.2011	1.769.414,4	18.209,3	442,7	646,6	1.788.713,0

Note 8 til materielle aktiver – inventar, herunder IT-udstyr

1.000 kr.	Sundhed	Social- og special-undervisning	Regional udvikling	Ikke fordelte aktiver	I alt
Kostpris pr. 1.1.2011	294.690,8	40.936,2	0,0	12.597,2	348.224,2
Tilgang	57.255,1	10.224,8	0,0	849,7	68.329,6
Afgang	-2.189,6	0,0	0,0	0,0	-2.189,6
Overført	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2011	349.756,3	51.161,0	0,0	13.446,9	414.364,2
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2011	-199.055,1	-27.694,9	0,0	-11.541,5	-238.291,5
Årets afskrivninger	-38.601,5	-6.157,0	0,0	-893,8	-45.652,3
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Af og nedskrivninger af afhændede aktiver	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Af- og nedskrivninger pr.31.12.2011	-237.656,6	-33.851,9	0,0	-12.435,3	-283.943,8
Regnskabsmæssig værdi pr.31.12.2011	112.099,7	17.309,1	0,0	1.011,6	130.420,4

Note 9 til materielle aktiver – materielle anlæg under udførelse

1.000 kr.	Sundhed	Social- og special-undervisning	Regional udvikling	Ikke fordelte aktiver	I alt
Kostpris pr. 1.1.2011	706.440,9	31.018,4	0,0	0,0	737.459,3
Tilgang	543.329,1	129.473,0	0,0	8.424,0	681.226,1
Afgang	-82.141,0	0,0	0,0	0,0	-82.141,0
Overført	-6.255,3	0,0	0,0	0,0	-6.255,3
Kostpris pr. 31.12.2011	1.161.373,7	160.491,4	0,0	8.424,0	1.330.289,1
Af- og nedskrivninger pr. 1.1.2011	-595,9	0,0	0,0	0,0	-595,9
Årets afskrivninger	-4.956,0	0,0	0,0	0,0	-4.956,0
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Af og nedskrivninger af afhændede aktiver	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2011	-5.551,9	0,0	0,0	0,0	-5.551,9
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2011	1.155.821,8	160.491,4	0,0	8.424,0	1.324.737,2

Note 10 til aktiver tilhørende fonds og legater

Aktiver tilhørende fonds og legater Kroner	Primo 2011	Ændring	Ultimo 2011
Legater	24.391.071	-576.082	23.814.989
Deposita	46.374.433	3.816.713	50.191.146
I alt	70.765.504	3.240.631	74.006.135
Passiver tilhørende fonds og legater hele 1000 kr.	Primo 2011	Ændring	Ultimo 2011
Legater	-25.496.474	347.633	-25.148.841
Deposita	-6.682.548	-3.462.765	-10.145.313
I alt	-32.179.022	-3.115.132	-35.294.154

Der er en nettoændring under deposita på godt 0,1 mio. kr. Samlet set er der vedrørende fonds og legater en ultimo nettosaldo på 38,6 mio. kr.

Note 11 til langfristede tilgodehavender

Langfristede tilgodehavender Kroner	Primo 2011	Ændring	Ultimo 2011
Aktier og andelsbeviser m.v.	14.625.422	-6.552	14.618.870
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	13.443.648	-300.145	13.143.503
Ikke-likvide obligationer	194.729	-194.729	0
Deponerede beløb for lån m.v.	1.076.089.908	193.708.526	1.269.798.434
I alt	1.104.353.707	193.207.100	1.297.560.807

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

Andre langfristede udlån og tilgodehavender viser en nettoafgang på 0,3 mio. kr. som især referer til en teknisk flytning til deposita for husleje m.v. samt afdrag på delingsaftalelån fra Gladsaxe kommune som nu skylder godt 13 mio. kr.

Deponerede beløb for lån m.v. er der tilgang på netto 193,7 mio. kr. som dækker over forskydninger vedrørende NESA-midlerne med -132,5 mio. kr. samt kvalitetsfonden med 333,6 mio. kr. og forskydninger vedrørende indgåede lejemaal m.v. på -7,4 mio. kr.

Der er samlet set deponeret for 1.269,8 mio. kr. ultimo 2011. Den specifikke oversigt over deponerede midler fremgår under bilagene. Nedenfor er foretaget specifikation af de deponerede midler.

Mio. kr.	Primo 2011	Ændring	Ultimo 2011
Lejemål	376,220	-5,537	370,683
Garantier	13,272	-1,872	11,400
Nesa-deponering	374,024	-132,468	241,556
Kvalitetsfondsmidler jf. bekendtgørelse nr. 905 af 9. juli 2010	312,574	333,585	646,159
I alt	1.076,090	193,708	1.269,798

Med indførelse af kravet om deponering fra 2011 vedrørende egenfinansieringen af kvalitetsfondsinvesteringerne flyttes egenfinansieringen på 312 mio. kr. fra investeringsbudgettet, til langfristede tilgodehavender (deponering) ultimo 2011. Dermed sikres det, at hensættelserne håndteres ensartet i 2011 og 2012. Samlet set er der deponeret 646,2 mio.kr. vedrørende kvalitetsfondsmidler heraf udgør rentetilskrivningen 15,2 mio. kr.

Note 12 til udlæg vedrørende hovedkonto 2 og 3

Som det fremgår af balancen kan det akkumulerede udlæg vedrørende sociale opgaver (hovedkonto 2) opgøres til 73,5 mio. kr. og 337,3 mio. kr. vedrørende regional udvikling (hovedkonto 3).

Note 13 til tilgodehavender hos staten

Tilgodehavender hos staten Kroner	Primo 2011	Ændring	Ultimo 2011
Tilgodehavender hos staten	7.817.373	-1.673.189	6.144.184
I alt	7.817.373	-1.673.189	6.144.184

Tilgodehavende hos staten er faldet med 1,7 mio. kr. til i alt 6,1 mio. kr.

Note 14 til kortfristede tilgodehavender i øvrigt

Kortfristede tilgodehavender i øvrigt Kroner	Primo 2011	Ændring	Ultimo 2011
Andre tilgodehavender	3.746.976.596	327.063.542	4.074.040.138
Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	-790.759.172	311.562.405	-479.196.767
Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med driftsoverenskomst	69.110.651	-4.851.553	64.259.098
Tilgodehavender hos kommuner og andre regioner	130.199.296	-61.698.934	68.500.362
I alt	3.155.527.371	572.075.460	3.727.602.831

Samlet set er de kortfristede tilgodehavender steget med 572 mio. kr. i 2011 fra et tilgodehavende primo året på 3.155,5 mio. kr. til 3.727,6 mio. kr. ultimo 2011.

Den største bevægelse på 311,6 mio. kr. er under mellemregninger mellem årene. Hovedparten af ændringen vedrører KMD-ØS. Bevægelsen udligner tidligere års bevægelser med modsat fortegn.

Note 15 til likvide aktiver

Likvide aktiver Kroner	Primo 2011	Ændring	Ultimo 2011
Kontante beholdninger	1.655.833	253.644	1.909.477
Indskud i pengeinstitutter m.v.	366.815.761	-126.396.009	240.419.752
Statsobligationer m.v.	1.221.560.435	660.446.187	1.882.006.622
I alt	1.590.032.029	534.303.822	2.124.335.851

Den regnskabsmæssige likvide beholdning udgør samlet set 2.124,3 mio. kr. Ved udgangen af 2010 var den likvide beholdning opgjort til 1.590,0 mio. kr.

Af oversigten ovenfor fremgår det, hvorledes de likvide midler er fordelt på de forskellige anbringelsesformer. Ultimo året udgør kontante beholdninger i alt 1,9 mio. kr. Der er desuden anbragt 240,4

mio. kr. på bankkonti i hhv. Danske Bank og Nordea, som er de to banker, regionen har indgået bankaftaler med.

De resterende midler på 1.882,0 mio. kr. er placeret via kapitalplejeordninger. Disse midler er fordelt mellem Danske Capital, Nordea investment management, Jyske Bank samt Nykredit asset management.

Ved budgetlægningen for 2011 blev skønnet en ultimobeholdning på -1.005 mio. kr. Efter 4. økonomirapport 2011 skønnedes ultimo kassebeholdningen til 1.183 mio. kr. Det vil sige, at den faktiske beholdning er 941 mio. kr. større end forventet i årets sidste økonomirapport.

Likviditeten er opgjort som likvide beholdninger tillagt kortfristede tilgodehavender minus kortfristede gældsforpligtigelser. Det kan oplyses, at regionens nettolikviditet var på 85,9 mio. kr. ultimo 2010 og ultimo 2011 er dette ændret til en likviditet på 1.336,2 mio. kr. Forbedringen af nettolikviditeten kan stort set forklares med resultatopgørelsens overskud for 2011.

Kroner	Primo 2011	bevægelse 2011	Ultimo 2011
Likvide aktiver i alt	1.590.032.028	534.303.822	2.124.335.850
Tilgodehavender hos staten i alt	7.817.372	-1.673.189	6.144.183
Kortfristede tilgodehavender i øvrigt i alt	3.155.527.370	572.075.460	3.727.602.830
Kortfristet gæld til staten i alt	0	-173.614	-173.614
Kortfristet gæld i øvrigt i alt	-7.072.243.978	213.196.497	-6.859.047.481
I alt	-2.318.867.208	1.317.728.976	-1.001.138.232
Feriepenge	2.404.799.922	-67.493.226	2.337.306.696
I alt ekskl. feriepenge	85.932.714	1.250.235.750	1.336.168.464

Note 16 til egenkapital		
Egenkapital mio. kr.		
Egenkapital primo 2011 (positiv egenkapital) i regnskab 2011		-2.762,8
<i>Resultat for Sundhedsområdet:</i>	-1.320,4	
<i>Akkumuleret resultat for Social- og specialundervisning:</i>		
Saldo primo 2011	-61,7	
Årets resultat	-11,8	
Saldo ultimo året	-73,5	
<i>Akkumuleret resultat for Regional udvikling:</i>		
Saldo primo 2011	-276,2	
Årets resultat	-61,1	
Saldo ultimo året	-337,3	
Årets samlede resultat jf. resultatopgørelsen 2011	-1.393,3	-1.393,3
Endvidere er der foretaget direkte formuereguleringer svarende til en indtægt på 751 mio. kr. på balancen		
Betaling af huslejegaranti Cobis (Movia)	1,9	
Nettoanlægsændringer. Fejlrettelser i anlægskartoket og ændringer vedrørende gavefinansierede aktiver	-180,8	
Korrektioner vedr de gamle myndigheder	5,6	
Hensat til tjenestemandspension under lønstatuskonti	-207,2	
Samleposterings KMD ØS (herunder tekniske mellemregninger mellem årene - udligner tidligere års bevægelser)	-392,3	
Feriepenge vedrørende Rigshospitalet	-17,1	
Hensat til arbejdsskade	18,6	
Hensat til patientskade	18	
Kursregulering af udlandslån i CHF	22,5	
Regulering vedrørende feriepenge	-20,2	
Direkte formue reguleringer i alt	-751,0	-751,0
Funktion 6.75.94 modpost for donationer (gaver og tilskud) er steget med 46,9 mio. kr. i 2011 og udgør 181,5 mio. kr. ultimo 2011. Modpost for donationer er en del af egenkapitalen.		
Korrektion for social- og specialundervisning, årets resultat	11,8	
Andre reguleringer	11,8	11,8
Ændringer i alt		-2.132,5
Egenkapital ultimo 2011 (positiv)		-4.895,3

Note 17 til hensatte forpligtelser

Saldo primo 2011 (1.000 kr.)	6.289.786
De hensatte forpligtelser fordeler sig således:	
Ikke afdækkede pensionsforpligtelser til tjenestemænd	5.954.642
Arbejdsskadesforpligtelser	127.821
Patientskadesforpligtelser	283.000
Saldo ultimo 2011	6.365.463

Tjenestemandsforsikringsforpligtelsen er samlet set forøget med 39,1 mio. kr. i 2011 som dækker over årets regnskabsbevægelser. Således kan forpligtelsen opgøres til **5.954,6 mio.kr.** ultimo 2011.

Ændringen på 39,1 mio. kr. består af en tilgang i det omkostningsbaserede regnskab på 128,7 mio. kr. svarende til, at der er hensat 20,3 % af skalatrinslønnen til tjenestemænd og fradrag på netto 89,6 mio. kr. vedrørende udbetalte pensioner. I 2010 blev der foretaget en aktuarberegning og den næste aktuarberegning finder sted i forbindelse med udarbejdelse af regnskab 2013.

Arbejdsskadeforsikringsforpligtelser er opgjort til **127,8 mio. kr.** svarende til en stigning på 18,6 mio. kr. Regionen er selvforsikret og har dermed påtaget sig forpligtelserne til at udbetale erstatninger til ansatte i henhold til lov om arbejdsskadesikring. Forpligtelsen gælder alle fremtidige udbetalinger på skader der er sket i den periode, hvor regionen (og de tidligere amter) har været selvforsikrede. I aktuarrapporten fra Willis er der nærmere redegjort for de aktuarmæssige principper.

Den opgjorte regnskabsmæssige forpligtelse viser hvad der forventelig er tilbage for regionen at betale for tidligere skadeår. I de kommende år, vil regionen som selvforsikret få forpligtelser på endnu flere skader, mens der til gengæld vil være skader for tidligere år, der ikke vil være så mange som tidligere antaget. Der er udarbejdet et skøn over udviklingen i den samlede forpligtelse over de kommende 5 budgetår. Forpligtelsen skønnes at toppe i 2012 med 129,2 mio. kr. og med direkte skadesudgifter på 23,7 mio.kr efter tillæg af administrationsudgifter skønnes likviditetsvirkningen at andrage 28,4 mio. kr. i 2012. I 2011 har likviditetsvirkningen været på 14,1 mio. kr.

Der må ultimo 2011 forventes at skulle hensættes **283 mio. kr.** til patienterstatninger for skader, som er indtrådt senest den 31. december 2011. Der er tale om en stigning i hensættelsen på 18 mio. kr. i forhold til regnskab 2010.

Beløbet er beregnet ud fra foreliggende data og nedenstående beregninger.

Resterende sager ved årets udgang

Det skønnes ud fra antal anmeldelser og afgørelser af sager i en længere årrække, at der samlet ultimo 2011 reterer omkring 1.780 anmeldte skadessager vedr. Region Hovedstaden, som ikke er afgjort af Patientforsikringen. Med en anerkendelsesprocent på 33 % og en gennemsnitlig erstatning på 272.000 kr. pr. sag vil de samlede udgifter til erstatninger vedr. disse sager skønsmæssigt kunne beløbe sig til ialt 160 mio. kr.

Skader der endnu ikke er anmeldt

Hertil kommer, at der er en lang række patientskader, som er sket i 2011 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 123 mio. kr. Beløbet er beregnet som halvdelen af antallet af skadesanmeldelser i 2011 på 1.367 anmeldelser og en anerkendelsesprocent på 33 % og en gennemsnitlig erstatning på 272.000 kr. pr. sag.

Regionen har ikke fundet det nødvendigt at foretage hensættelser i forbindelse med verserende retslige tvister, erstatningskrav el.lign.

Note 18 til langfristet gæld

Langfristet gæld	Primo 2011	Ændring	Ultimo 2011
Kroner			
Selvejende institutioner med driftsoverenskomst	-14.693.078	247.887	-14.445.191
Stat og hypotekbank	-39.142.107	19.240.544	-19.901.563
Kommunekredit	-5.023.968.243	9.359.806	-5.014.608.437
Pengeinstitutter	-12.355.591	2.307.941	-10.047.650
Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor	0	0	0
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-41.229.014	25.387.888	-15.841.126
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	-16.934.949	16.560.697	-374.252
I alt	-5.148.322.982	73.104.763	-5.075.218.219

Som det fremgår af oversigten, ligger den største gældsforpligtelse hos Kommunekredit. Samlet set udgør gælden hos Kommunekredit 5.014 mio. kr. svarende til 99 % af den samlede gæld.

I det vedtagne budget 2011 er der budgetteret med et nettoafdrag på 57 mio.kr. og i det korrigeret budget 2011 var nettoafdraget ændret til 68,9 mio. kr. I regnskab 2011 er nettoafdraget opgjort til 79,1 mio. kr. ekskl. udgifter til leasing gæld.

I budget 2011 er den langfristede gæld budgetteret til at udgøre 5.102 mio.kr. ultimo 2011 og rent faktisk udgør den langfristet gæld 5.075 mio. kr.

Nedenfor er vist udviklingen i den langfristede gæld for 2011:

Mio. kr.	Vedtaget Budget 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011
Langfristet gæld primo året 2011	-5.159,2	-5.131,4	-5.131,4
Kursregulering af CHF- lånet fra primo året til ultimo året			-22,5
Afdrag på gæld vedr. overdragelse af socialinstitutioner til kommunerne (finansieret af kommunerne)	57,0	65,2	65,2
Afdrag på langfristet gæld 160,5 mio. i CHF	856,0	963,0	981,6
Afdrag på langfristet gæld i DKK	168,3	156,5	166,7
Afdrag i alt	1.081,3	1.184,7	1.213,5
Ordinær refinansiering af afdrag på 160,5 mio. i CHF	-856,0	-963,0	-981,6
Ordinær refinansiering af afdrag i DKK	-57,3	-57,3	-57,3
Lånoptagelse mod dispensation	-111,0	-70,3	-70,3
Lånoptagelse energipulje	0,0	-25,2	-25,2
Lån i alt	-1.024,3	-1.115,8	-1.134,4
Lån og afdrag netto	57,0	68,9	79,1
Langfristet gæld ultimo året 2011	-5.102,2	-5.062,5	-5.074,8

Af nettoafdraget på 79,1 mio.kr. kan de 65,2 mio.kr. henføres til overdragelse af regionens gæld vedrørende ejendom Skovgården til Herlev Kommune og Boligerne Brøndbyøstervej og pensionat Lionslund til Brøndby Kommune pr. 1.januar 2011.

Desuden er der afregnet større afdrag på lånene end forudsat i det korrigerede budget 2011. Forklaringen er, at der allerede i 2011 er foretaget afdrag på lånoptagelsen (127,6 mio. kr.) som fandt sted den 19. april 2011. I budget 2011 var der forudsat, at regionen fik en lånedispensation på 111,0 mio. kr. fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet. Ministeriet har efterfølgende kun meddelt en dispensation på 70,3 mio. kr. svarende til 63 % af det ansøgte.

Lånoptagelse på 25,2 mio. kr. til finansiering af energibesparende foranstaltninger svarer til de bevillingsmæssige forudsætninger ud fra 4. økonomirapport 2011.

Udgangspunktet for de energibesparende foranstaltninger fremgår af mødesager godkendt af regionsrådet. Der er foretaget en tidsforskydning af de udestående investeringer samt lånoptagelsen. Der er bevillingsmæssigt overført 141,2 mio. kr. vedrørende energibesparende investeringer til 2012.

Herudover er der som planlagt foretaget en afvikling af leasinggælden med 16,6 mio. kr. i 2011. Således andrager leasinggælden ultimo 2011 i alt 0,4 mio. kr.

Ud af Region Hovedstadens samlede lånemasse på 5.075,2 mio. kr. er 0,3 mio. kr. leasinggæld, 15,8 mio. kr. vedrører ældreboliger (afdrag og renter på disse betales af lejerne i boligerne) og 14,4 mio. kr. vedrører gæld i selvejende institutioner). Resten 5.044,6 mio. kr. er regionens lånerestgæld pr. 31.12.2011. Heraf er 2.002,3 mio.kr. dækket af renteswaps og yderligere 1.802,1 mio. kr. er lån til fastrente svarende til godt 70 %.

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

Renteswapaftalerne fordeler sig således:

	Restgæld på lån	Startdato	Nom. Rente	Udløbsdato	ultimo 2011
Renteswap (KK S2011Z78231)	889.200.000	19.04.2011	1,36%	15.02.2013	-1.757.715
Renteswap (KK S2011Z78223)	992.000.000	22.09.2011	1,51%	27.02.2014	-7.379.679
Renteswap (ND 1000267)	121.220.000	22.09.2011	3,40%	19.04.2021	-10.093.087
	2.002.420.000				-19.230.481

Markedsværdien er et udtryk for, hvor god en aftale, der er tale om. Værdien vil falde efterhånden som renten stiger. Markedsværdien er også det, der skal betales, hvis man ønsker, at indfri en swapaftale. Konkret vil der udover restgælden på 2,002 mia. kr. skulle betales 19,2 mio. kr., såfremt regionen ønsker at indfri swapaftalen. Markedsværdien udgør derfor 2,021 mia. kr. for de nævnte tre renteaftaler.

Note 19 Kortfristet gæld til staten

	Primo 2011	Ændring	Ultimo 2011
Kroner			
Gæld til staten	0	-173.614	-173.614
I alt	0	-173.614	-173.614

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

Note 20 til kortfristet gæld i øvrigt

Kortfristet gæld i øvrigt	Primo 2011	Ændring	Ultimo 2011
Kroner			
Feriepenge	-2.404.799.922	67.493.226	-2.337.306.696
Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodt	-3.675.392.657	28.789.746	-3.646.602.911
Øvrig kortfristet gæld primokorrekationer	-22.406.576	8.387.913	-14.018.663
Mellemregningskonto	-287.231.304	-194.124.688	-481.355.992
Selvejende institutioner med driftsoverenskomst	-69.185.651	4.851.553	-64.334.098
Afstemnings- og kontrolkonto	-613.227.868	297.798.748	-315.429.120
I alt	-7.072.243.978	213.196.498	-6.859.047.480

Den kortfristede gæld er samlet set faldet med netto 213,2 mio. kr. i 2011. Således udgør gælden 6859,0 mio. kr. ultimo året. Den største ændring er under afstemnings og kontrolkonti, hvor der er tale om et fald på 297,8 mio.kr, heraf er der tale om en teknisk ændring på 207,3 mio. kr. vedrørende en fejlagtig pensionsbensættelse under afstemningskontiene fra 2010. Beløbet indgår under egenkapitalforklaringen i note 16.

8. Regnskabsoversigt og specielle bemærkninger

Regnskabsoversigten for Region Hovedstaden fordelt på de 24 bevillingsområder fremgår af de næste sider. Regionens driftsvirksomhed er i regnskab 2011 således opdelt på sundhedsområdets 17 bevillingsområder, det sociale områdes to bevillingsområder, regional udviklings fire bevillingsområder og administrationen, der har sit eget bevillingsområde.

Herudover er der i alt fire bevillingsområder på det finansielle område. Der er to bevillinger vedrørende renter (renteudgifter og renteindtægter) samt en bevilling vedrørende finansiering af sundhedsområdet og en bevilling vedrørende finansiering af regional udvikling.

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

Udgiftsbaseret Nettodriftsudgifter, mio. kr., 2011-priser	Oprindeligt budget 2011	Tillægs- bevillinger	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvigelser	Pct.- afvigelse	Heraf ved- ligeholdelse i investerings- budget
Område Bevillingsniveau							
Virksomheder sygehusbehandling	18.816,9	932,1	19.748,7	19.346,1	-402,9	-2,0%	15,1
Amager Hospital	351,5	-4,2	347,3	337,8	-9,5	-2,7%	0,0
Bispebjerg Hospital	1.504,7	130,4	1.635,1	1.615,3	-19,8	-1,2%	1,1
Bornholms Hospital	365,3	23,5	388,8	382,7	-6,1	-1,6%	0,0
Frederiksberg Hospital	634,9	-6,7	628,2	599,6	-28,6	-4,6%	0,0
Frederikssund Hospital	225,9	-27,2	198,7	197,6	-1,1	-0,6%	0,0
Gentofte Hospital	1.173,0	-16,8	1.156,2	1.138,2	-18,0	-1,6%	0,0
Glostrup Hospital	1.252,4	155,8	1.408,2	1.380,0	-28,2	-2,0%	0,0
Helsingør Hospital	173,0	25,6	198,6	190,6	-8,0	-4,0%	0,0
Herlev Hospital	2.671,4	172,5	2.843,9	2.778,0	-65,9	-2,3%	0,0
Hillerød Hospital	2.052,1	-117,8	1.934,3	1.917,1	-17,2	-0,9%	0,0
Hvidovre Hospital	1.716,3	211,5	1.927,8	1.893,1	-34,7	-1,8%	2,5
Region Hovedstadens Apotek	77,2	0,7	77,9	69,0	-8,9	-11,4%	0,0
Region Hovedstadens Psykiatri	2.645,2	123,2	2.768,4	2.733,1	-35,3	-1,3%	0,3
Rigshospitalet	3.974,0	261,6	4.235,6	4.114,0	-121,6	-2,9%	11,2
Sundhedsområdet, fælles	3.660,0	-1.029,3	2.630,7	2.491,8	-138,9	-5,3%	29,1
Sygehusbehandling uden for regionen	990,6	-41,8	948,8	892,0	-56,8	-6,0%	0,0
Fælles driftsudgifter m.v. 1)	2.669,4	-987,5	1.681,9	1.599,8	-82,1	-4,9%	29,1
Praksisområdet	6.885,9	-86,3	6.799,6	6.757,4	-42,2	-0,6%	0,0
Praksisområdet (sygesikring)	6.885,9	-86,3	6.799,6	6.757,4	-42,2	-0,6%	0,0
Socialpsykiatri (Region Hovedstadens Psykiatri)	-16,4	2,2	-14,2	-29,9	-15,7	-110,6%	0,0
Institutions- og virksomhedsniveau 2)	-16,4	2,2	-14,2	-29,9	-15,7	110,6%	0,0
Region Hovedstaden - Handicap	-46,4	15,1	-31,3	-30,3	1,0	3,2%	0,0
Institutions- og virksomhedsniveau 2)	-12,2	19,1	6,9	7,9	1,0	14,5%	0,0
Objektiv finansiering	-34,2	-4,0	-38,2	-38,2	0,0	0,0%	0,0
Regional udvikling	804,2	75,1	879,3	745,5	-133,8	-15,2%	0,0
Kollektiv trafik	458,8	-10,2	448,6	445,7	-2,9	-0,6%	0,0
Erhvervsudvikling 2)	126,0	28,7	154,7	99,9	-54,8	-35,4%	0,0
Miljøområdet 2)	134,8	8,1	142,9	145,5	2,6	1,8%	0,0
Øvrig regional udvikling 2)	84,6	48,5	133,1	54,4	-78,7	-59,1%	0,0
Administration	1.073,7	-227,2	846,4	804,9	-41,6	-4,9%	0,0
Sundhedsområdet	973,1	-228,6	744,5	712,2	-32,3	-4,3%	0,0
Socialområdet	22,0	-0,8	21,2	17,0	-4,2	-19,8%	0,0
Regional udvikling	78,6	2,2	80,8	75,7	-5,1	-6,3%	0,0
I alt driftsvirksomhed	31.177,9	-318,3	30.859,2	30.085,5	-774,1	-2,5%	44,2
Investeringsbudget	1.401,8	269,7	1.671,5	1.396,0	-275,5		
Investerings, social og specialundervisning	32,0	-11,3	20,7	22,7	2,0		
Investerings, administration	0,0	0,9	0,9	0,9	0,0		
Investeringer i alt	1.433,8	259,3	1.693,1	1.419,6	-273,5	-16,2%	0,0
Nettodrifts- og investeringsudgifter i alt	32.611,7	-59,0	32.552,4	31.505,1	-1.047,6	-3,2%	-162,6

1) inkl. statsrefusioner

2) ekskl. indirekte henførbare administrationsudgifter og renter

Årsregnskab 2011

Omkostningsbaseret Nettodriftsomkostninger, mio. kr., 2011-priser	Oprindeligt budget 2011	Tillægs- bevillinger	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvigelser	Pct.- afvigelse	Heraf ved- ligeholdelse i investerings- budget
Område Bevillingsniveau							
Virksomheder sygehusbehandling	19.707,6	988,7	20.696,3	20.239,2	-457,1	-2,2%	15,1
Amager Hospital	363,7	-4,0	359,7	345,0	-14,7	-4,1%	0,0
Bispebjerg Hospital	1.560,8	147,6	1.708,4	1.691,1	-17,3	-1,0%	1,1
Bornholms Hospital	385,9	26,2	412,1	401,2	-10,9	-2,6%	0,0
Frederiksberg Hospital	663,6	-6,8	656,8	615,1	-41,7	-6,3%	0,0
Frederikssund Hospital	250,9	-25,7	225,2	223,0	-2,2	-1,0%	0,0
Gentofte Hospital	1.218,1	-9,3	1.208,8	1.173,8	-35,0	-2,9%	0,0
Glostrup Hospital	1.320,5	171,0	1.491,5	1.455,1	-36,4	-2,4%	0,0
Helsingør Hospital	179,9	28,9	208,8	207,9	-0,9	-0,4%	0,0
Herlev Hospital	2.828,4	174,4	3.002,8	2.937,6	-65,2	-2,2%	0,0
Hillerød Hospital	2.133,4	-110,5	2.022,9	2.014,7	-8,2	-0,4%	0,0
Hvidovre Hospital	1.808,2	221,5	2.029,7	2.001,4	-28,3	-1,4%	2,5
Region Hovedstadens Apotek	88,1	8,2	96,3	73,9	-22,4	-23,3%	0,0
Region Hovedstadens Psykiatri	2.714,1	126,8	2.840,9	2.800,7	-40,2	-1,4%	0,3
Rigshospitalet	4.192,0	240,4	4.432,4	4.298,7	-133,7	-3,0%	11,2
Sundhedsområdet, fælles	3.735,3	-1.029,3	2.706,0	2.533,8	-172,2	-6,4%	29,1
Sygehusbehandling uden for regionen	990,6	-41,8	948,8	891,9	-56,9	-6,0%	0,0
Fælles driftsudgifter m.v. 1)	2.744,7	-987,5	1.757,2	1.641,9	-115,3	-6,6%	29,1
Praksisområdet	6.885,9	-86,3	6.799,6	6.757,4	-42,2	-0,6%	0,0
Praksisområdet (sygesikring)	6.885,9	-86,3	6.799,6	6.757,4	-42,2	-0,6%	0,0
Socialpsykiatri (Region Hovedstadens Psykiatri)	-5,8	4,1	-1,7	-23,7	-22,0	-1294,1%	0,0
Institutions- og virksomhedsniveau 2)	-5,8	4,1	-1,7	-23,7	-22,0	-1294,1%	0,0
Region Hovedstaden - Handicap	-13,5	8,0	-5,5	20,0	25,5	463,6%	0,0
Institutions- og virksomhedsniveau 2)	-13,5	8,0	-5,5	20,0	25,5	463,6%	0,0
Regional udvikling	804,5	75,1	879,6	745,7	-133,9	-15,2%	0,0
Kollektiv trafik	458,8	-10,2	448,6	445,7	-2,9	-0,6%	0,0
Erhvervsudvikling 2)	126,0	28,7	154,7	99,9	-54,8	-35,4%	0,0
Miljøområdet 2)	135,1	8,1	143,2	145,7	2,5	1,7%	0,0
Øvrig regional udvikling 2)	84,6	48,5	133,1	54,4	-78,7	-59,1%	0,0
Administration	978,4	-205,7	772,7	754,2	-18,5	-2,4%	0,0
Sundhedsområdet	861,3	-186,5	674,8	663,9	-10,9	-1,6%	0,0
Socialområdet	20,1	-1,1	19,0	15,5	-3,5	-18,4%	0,0
Regional udvikling	97,0	-18,1	78,9	74,8	-4,1	-5,2%	0,0
I alt driftsvirksomhed	32.092,4	-245,4	31.847,0	31.026,6	-820,4	-2,6%	44,2

1) inkl. statsrefusioner

2) ekskl. indirekte henførbare adm.omk. og renter

8.2 Sundhedsområdet

8.2.1 Aktivitetsregnskab

Aktivitetsregnskab	Udskrivninger	Ambulante besøg	Produktionsværdi mio. kr.		
	I alt	I alt	DAGS	DRG	I alt
Amager Hospital	9.820	63.093	100,525	286,763	387,288
Bispebjerg Hospital	38.413	237.556	576,009	1.247,823	1.823,833
Bornholms Hospital	7.414	44.467	117,599	186,554	304,153
Frederiksberg Hospital	15.836	111.201	269,069	475,935	745,004
Frederikssund Hospital	5.240	23.846	35,470	176,115	211,585
Gentofte Hospital	18.636	199.368	516,158	747,960	1.264,118
Glostrup Hospital	22.016	226.789	607,476	848,983	1.456,459
Helsingør Hospital	7.088	40.574	71,736	146,719	218,454
Herlev Hospital	71.482	458.448	1.333,093	1.979,371	3.312,464
Hillerød Hospital	52.682	215.867	656,074	1.265,020	1.921,094
Hvidovre Hospital	62.997	300.700	708,217	1.609,145	2.317,362
Rigshospitalet	82.621	524.805	1.648,476	4.080,673	5.729,148
I alt	394.245	2.446.714	6.639,902	13.051,060	19.690,962

Produktionsværdi i mio. kr.	Præstationsbudget	Aktivitetsregnskab		
		DAGS/DRG i alt	DAGS DRG DAGS/DRG i alt	
Amager Hospital	381,362	100,525	286,763	387,288
Bispebjerg Hospital	1.817,633	576,009	1.247,823	1.823,833
Bornholms Hospital	300,584	117,599	186,554	304,153
Frederiksberg Hospital	747,263	269,069	475,935	745,004
Frederikssund Hospital	203,628	35,470	176,115	211,585
Gentofte Hospital	1.286,272	516,158	747,960	1.264,118
Glostrup Hospital	1.446,520	607,476	848,983	1.456,459
Helsingør Hospital	227,957	71,736	146,719	218,454
Herlev Hospital	3.321,953	1.333,093	1.979,371	3.312,464
Hillerød Hospital	1.910,074	656,074	1.265,020	1.921,094
Hvidovre Hospital	2.333,127	708,217	1.609,145	2.317,362
Rigshospitalet	5.664,953	1.648,476	4.080,673	5.729,148
I alt	19.641,326	6.639,902	13.051,060	19.690,962

Region Hovedstadens 12 somatiske hospitaler præsterede i 2011, hvad der svarer til en samlet DRG/DAGS-produktionsværdi på 19.691 mio. kr. Det er 50 mio. kr. mere end det gældende præstationsbudget og viser, at hospitalerne har præsteret mere end forventet i 2011. Antallet af sygehusudskrivelser udgjorde i 2011 i alt 394.245, hvilket er en stigning på knap 1 pct. i forhold til sidste år. Antallet af ambulante besøg udgjorde knapt 2,5 mio. besøg – et beskedent fald på 2,5 pct. i forhold til sidste år.

Der udarbejdes en detaljeret redegørelse af regionens aktivitet i forbindelse med forelæggelsen af det endelige regnskab i september 2012.

8.2.2 Bevillingsområder

8.2.2.1 Amager Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægs-bevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	259.178	1.257	260.435	254.617	-5.818	-2,2%
Øvrige driftsudgifter	99.249	-2.145	97.104	93.955	-3.149	-3,2%
Driftsudgifter i alt	358.427	-888	357.539	348.572	-8.967	-2,5%
Indtægter	-6.965	-3.312	-10.277	-10.790	-513	-5,0%
Nettodriftsudgifter	351.462	-4.200	347.262	337.782	-9.480	-2,7%
Forskydning i hensættelse til feriepenge	140	0	140	-2.263	-2.403	
Hensættelse til tjenestemandspension	2.044	0	2.044	1.762	-282	
Lagerforskydning	-35	0	-35	-1.839	-1.804	
Afskrivninger	10.068	200	10.268	9.564	-704	
Beregnete omkostninger	0	0	0	0	0	
Omkostningselementer i alt	12.217	200	12.417	7.224	-5.193	-41,8%
Nettoresultat i alt	363.679	-4.000	359.679	345.006	-14.673	-4,1%

Lokal investeringsramme	4.372	835	5.207	6.735	1.528	29,3%
-------------------------	-------	-----	-------	-------	-------	-------

Indtægtsdækket forskning

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægs-bevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	3.700	0	3.700	2.149	-1.551	-41,9%
Øvrige driftsudgifter	1.800	0	1.800	2.726	926	51,4%
Driftsudgifter i alt	5.500	0	5.500	4.875	-625	-11,4%
Indtægter	-5.500	0	-5.500	-8.200	-2.700	49,1%
Nettodriftsudgifter *	0	0	0	-3.325	-3.325	

*Overskud er overført til kortfristet gæld

Forklaring til afvigelser i 1.000 kr.	Beløb
Nettodriftsudgifter bevilling	347.262
Genbevillingsgrundlag	-15.856
Forventet mindreforbrug 4. økonomirapport	6.800
Korrektioner specificeret nedenfor	-425
Nettodriftsudgifter regnskab	337.781
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	250
Barselsudgifter	-229
Indtægter vedr. behandling af fremmede patienter	404
Korrektioner i alt	425

Genbevillingsgrundlaget er opgjort i grundlag for genbevillinger 2012, som blev forelagt regionsrådet i april 2012.

Økonomi

Amager Hospital havde et samlet mindreforbrug på 9,5 mio. kr. i det udgiftsbaserede driftsregnskab og et samlet mindreforbrug i det samlede driftsregnskab på 14,7 mio. kr. Amager hospital har således overholdt bevillingen.

Efter korrektion for en række forhold i forbindelse med regnskabsafslutningen og indregning af den i 4. økonomirapport forventede overførsel af mindreforbrug på 6,8 mio. kr. er hospitalets genbevillingsgrundlag opgjort til et samlet mindreforbrug på 15,9 mio. kr. som genbevilges. Genbevillingen omfatter tidsforskydning vedrørende vedligeholdelsesarbejder og anskaffelser af mindre apparatur og inventar.

Amager Hospital har i 2011 ført stram økonomistyring med henblik på at sikre budgetoverholdelse og udmøntning af hospitalsplan.

Omkostningselementer

Amager Hospital har et samlet forbrug på omkostningselementerne på 7,2 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 5,2 mio. kr., der især vedrører forskydninger i hensættelser til feriepenge og lagerforskydninger.

Forskning

Amager Hospital har afholdt udgifter til forskningsmidler på knap 4,9 mio.kr. og har uforbrugte forskningsmidler på 9,2 mio. kr. ultimo året. Som forskningsmidler bogføres udgifter og indtægter forbundet med den del af hospitalets forskningsvirksomhed, der er finansieret via eksterne midler, hvor tilskud bogføres i det år tilskuddene faktisk modtages, selvom beløbene først anvendes i efterfølgende år.

I 2011 har hospitalet afholdt driftsudgifter på 4,9 mio. kr. hvilket er 0,6 mio. kr. mindre end budgetteret. Indtægterne er 8,2 mio. kr. hvilket er 2,7 mio. kr. mere end budgetteret. Der er således i 2011 afholdt driftsudgifter svarende til 3,3 mio. mindre end modtaget indtægter i årets løb. De 3,3 mio. kr. er overført til regnskabet som kortfristet gæld.

Der er i regnskabet registreret en samlet kortfristet gæld på 9,2 mio. kr., der svarer til, hvad forskerne ved hospitalet har af indestående uforbrugte forskningsmidler ved årets udgang.

Investeringsrammen

Regnskabsresultat 2011 udviser et forbrug på 40,7 mio. kr., som fordeler sig med et forbrug på den centrale investeringsramme på 34,0 mio. kr. og 6,7 mio. kr. vedrørende den lokale investeringsramme.

8.2.2.2 Bispebjerg Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægs-bevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afviselser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	1.329.498	58.455	1.387.953	1.365.321	-22.632	-1,6%
Øvrige driftsudgifter	288.298	100.679	388.977	366.153	-22.824	-5,9%
Driftsudgifter i alt	1.617.796	159.134	1.776.930	1.731.474	-45.456	-2,6%
Indtægter	-113.118	-28.758	-141.876	-116.183	25.693	18,1%
Nettodriftsudgifter	1.504.678	130.376	1.635.054	1.615.291	-19.763	-1,2%
Forskydning i hensættelse til feriepenge	720	10.500	11.220	11.339	119	
Hensættelse til tjenestemandspension	14.170	-200	13.970	13.809	-161	
Lagerforskydning	-300	0	-300	-90	210	
Afskrivninger	41.504	7.000	48.504	55.816	7.312	
Beregnete omkostninger	0	0	0	-5.085	-5.085	
Omkostningselementer i alt	56.094	17.300	73.394	75.789	2.395	3,3%
Nettoresultat i alt	1.560.772	147.676	1.708.448	1.691.080	-17.368	-1,0%
Lokal investeringsramme	21.327	19.857	41.184	44.067	2.883	7,0%

Indtægtsdækket forskning

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægs-bevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afviselser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	55.500	10.000	65.500	59.609	-5.891	-9,0%
Øvrige driftsudgifter	51.300	0	51.300	34.444	-16.856	-32,9%
Driftsudgifter i alt	106.800	10.000	116.800	94.053	-22.747	-19,5%
Indtægter	-106.800	-10.000	-116.800	-94.053	22.747	-19,5%
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0	

Forklaring til afviselser i 1.000 kr.	Beløb
Nettodriftsudgifter bevilling	1.635.054
Genbevillingsgrundlag	-46.840
Forventet mindreforbrug 4. økonomirapport	19.852
Korrektioner specificeret nedenfor	7.224
Nettodriftsudgifter regnskab	1.615.290
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	1.015
Barselsudgifter	-385
Indtægter vedr. behandling af fremmede patienter	-5.446
Merforbrug investeringsbevilling	406
Investeringsudgifter bogført på driften	-2.264
MR scanner fra Frederiksberg Hospital	-550
Korrektioner i alt	-7.224

Genbevillingsgrundlaget er opgjort i grundlag for genbevillinger 2012, som blev forelagt regionsrådet i april 2012.

Økonomi

Bispebjerg hospital havde et mindreforbrug på 19,8 mio. kr. i det udgiftsbaserede driftsregnskab og et samlet mindreforbrug på 17,4 mio. kr., når der ses på den samlede driftsbevilling.

Mindreforbruget på lønområdet skyldes i det væsentligste mindreforbrug på de enkelte afdelinger.

Genbevillingerne omfatter tidsforskydning vedrørende interne flerårige projekter samt midler til apparaturanskaffelser.

Hospitalets årsafvigelse i 2011 fører derudover til ekstraordinær afvikling af gæld på Frederiksberg Hospital. Der er på den baggrund indarbejdet en forhøjelse af driftsbudgettet på Frederiksberg Hospital.

Omkostningselementer

Bispebjerg har et samlet forbrug på omkostningselementerne på 75,8 mio. kr. svarende til et merforbrug på 2,4 mio. kr.

Forskning

Bispebjerg Hospital har haft en forskningsaktivitet på knap 94,1 mio.kr., hvor der er indeholdt uforbrugte forskningsmidler på 6,3 mio. kr. Der er uforbrugte forskningsmidler ultimo 2011 på 75,1 mio. kr.

Investeringsrammen

Regnskabsresultat 2011 udviser et forbrug på 107,9 mio. kr., som fordeler sig med et forbrug på den centrale investeringsramme på 63,9 mio.kr. og 44,1 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

8.2.2.3 Bornholms Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægsbevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvielser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	246.623	17.107	263.730	259.803	-3.927	-1,5%
Øvrige driftsudgifter	127.680	6.147	133.827	135.625	1.798	1,3%
Driftsudgifter i alt	374.303	23.254	397.557	395.428	-2.129	-0,5%
Indtægter	-9.043	325	-8.718	-12.780	-4.062	-46,6%
Nettodriftsudgifter	365.260	23.579	388.839	382.648	-6.191	-1,6%
Forskydning i hensættelse til feriepenge	134	2.800	2.934	-1.006	-3.940	
Hensættelse til tjenestemandspension	1.634	-200	1.434	1.379	-55	
Lagerforskydning	-67	67	0	141	141	
Afskrivninger	18.913	0	18.913	18.332	-581	
Beregnete omkostninger	0	0	0	-310	-310	
Omkostningselementer i alt	20.614	2.667	23.281	18.536	-4.745	-20,4%
Nettoresultat i alt	385.874	26.246	412.120	401.184	-10.936	-2,7%
Lokal investeringsramme	811	1.031	1.841	1.802	-39	-2,1%

Forklaring til afvigelser i 1.000 kr.	Beløb
Nettodriftsudgifter bevilling	388.839
Genbevillingsgrundlag	-4.848
Forventet mindreforbrug 4. økonomirapport	710
Korrektioner specificeret nedenfor	-2.054
Nettodriftsudgifter regnskab	382.647
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	120
Barselsudgifter	170
Indtægter vedr. behandling af fremmede patienter	1.190
Takststyring	94
Øvrige poster	480
Korrektioner i alt	2.054

Genbevillingsgrundlaget er opgjort i grundlag for genbevillinger 2012, som blev forelagt regionsrådet i april 2012.

Økonomi

Regnskab 2011 for Bornholms Hospital udviser et mindreforbrug i det udgiftsbaserede regnskab på i alt 6,2 mio. kr. inkl. medicinforbrug og merindtægter mv. Den samlede driftsbevilling udviser et mindreforbrug på 10,9 mio. kr.

I forbindelse med pendlerprojektet på Bornholms Hospital er der et mindreforbrug på bevillingen. Det betyder, at Bornholms resultat er forbedret med 0,17 mio. kr.

Vedr. trepartsmidlerne fra 2010 skal 0,310 mio. kr. afleveres tilbage til puljen som uforbrugte midler.

Bornholm fik i 4. økonomirapport nedskrevet budgettet for behandlingsindtægter med 1,560 mio. kr., men Bornholm har de sidste måneder af 2011 haft flere indtægter end beregnet, dvs. at behandlingsindtægterne samlet er 1,19 mio. kr. højere end budgettet.

På medicinen har Bornholm et mindreforbrug på 0,150 mio. kr..

Ligeledes skal der korrigeres for barselpuljen med netto 0,170 mio. kr.

BOH har endvidere en mindreaktivitet svarende til 0,188 mio. kr.

Efter korrektion for ovenstående forhold i forbindelse med regnskabsafslutningen er det korrigerede resultat for 2011 (genbevillingsgrundlaget) opgjort til et samlet mindreforbrug på 4,848 mio. kr.

De resterende 4,8 mio. kr. kan primært forklares med, at Bornholm i hele 2011 på alle afdelinger har oplevet en stor tilbageholdenhed. Denne tilbageholdenhed kan primært henledes til de mange gennemførte besparelser, der har foranlediget afdelingerne til at stoppe mere op og undlade at igangsætte ellers planlagte projekter af frygt for en budgetoverskridelse. Det betyder således, at Bornholm har en del uafsluttede projekter.

Genbevillingen anvendes til videreførsel af en række projekter og kurser, til apparaturanskaffelse samt til udvikling af patientinformation.

Den forholdsvis store afvigelse på indtægterne skyldes til dels merindtægten på 1,19 mio. kr. på behandlingsindtægterne. Derudover skyldes merindtægten en indtægt fra ABT-fonden, som modsvares af øgede udgifter på driften.

Omkostningselementer

Bornholm har et samlet forbrug på omkostningselementerne på 18,5 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 4,7 mio. kr. Afvigelsen vedrører især forskydninger i hensættelser til feriepenge.

Forskning

Bornholms Hospital har ingen forskningsmidler.

Investeringsrammen

Regnskabsresultat 2011 udviser et forbrug på 18,8 mio. kr., hvoraf 1,8 mio. kr. vedrører den lokale investeringsramme.

2 anlægssager er afsluttet.

Den ene bevilling vedrører køb af en CT-scanner bevilget tilbage i 2009. Der har ikke været forbrug på bevillingen i 2010 og 2011. Bevillingen burde være afsluttet i regnskab 2009.

Den anden bevilling vedrører ramme til medico-teknisk udstyr, som er bevilget i 2010. Bevillingen er givet til hæmatologisk udstyr og er på 1,7 mio. kr. Forbruget har været på 1,683 mio. kr.

8.2.2.4 Frederiksberg Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægsbevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	461.562	18.423	479.985	426.067	-53.918	-11,2%
Øvrige driftsudgifter	256.814	-14.735	242.079	236.338	-5.741	-2,4%
Driftsudgifter i alt	718.376	3.688	722.064	662.405	-59.659	-8,3%
Indtægter	-83.441	-10.404	-93.845	-62.816	31.029	33,1%
Nettodriftsudgifter	634.935	-6.716	628.219	599.589	-28.630	-4,6%
Forskydning i hensættelse til feriepenge	250	0	250	-8.327	-8.577	
Hensættelse til tjenestemandspension	8.580	0	8.580	7.563	-1.017	
Lagerforskydning	-64	0	-64	-80	-16	
Afskrivninger	19.855	0	19.855	18.912	-943	
Beregnete omkostninger	0	0	0	-2.549	-2.549	
Omkostningselementer i alt	28.621	0	28.621	15.519	-13.102	-45,8%
Nettoresultat i alt	663.556	-6.716	656.840	615.108	-41.732	-6,4%
Lokal investeringsramme	3.665	652	4.317	4.334	17	0,4%

Indtægtsdækket forskning

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægsbevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	22.000	0	22.000	24.422	2.422	11,0%
Øvrige driftsudgifter	6.900	0	6.900	9.098	2.198	31,9%
Driftsudgifter i alt	28.900	0	28.900	33.520	4.620	16,0%
Indtægter	-28.900	0	-28.900	-33.520	-4.620	16,0%
Nettodriftsudgifter *	0	0	0	0	0	

* Uforbrugte forskningsmidler er overført til kortfristet gæld

Forklaring til afvigelser i 1.000 kr.	Beløb
Nettodriftsudgifter 4. økonomirapport	628.218
Genbevillingsgrundlag	-16.513
Korrektioner specificeret nedenfor	-12.116
Nettodriftsudgifter regnskab	599.589
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	-2.768
Barselsudgifter	-105
Indtægter vedr. behandling af fremmede patienter	7.750
Takststyring	5.889
Øvrige poster	1.350
Korrektioner i alt	12.116

Genbevillingsgrundlaget er opgjort i grundlag for genbevillinger 2012, som blev forelagt regionsrådet i april 2012.

Økonomi

Regnskabet for 2011 udviser et mindreforbrug på 28,6 mio. kr. i det udgiftsbaserede driftsregnskab. Den samlede driftsbevilling udviser et mindreforbrug på 41,7 mio. kr.

Genbevillingen på 2,1 mio. kr. anvendes til dækning af udgifterne til yderligere forventet tidsforskydning ved realisering af forudsatte besparelser. Den resterende del på 14,4 mio. kr. anvendes til gældsafvikling.

Lønudgifter

I afvigelsen mellem budget og regnskab ligger der 22 mio. kr. på fælleskontoen og skyldes først og fremmest to store sparerunder på hospitalet, hvor afdelingernes lønbudgetter er blevet nedskrevet, og omplaceret til fælles for at nedbringe hospitalets gæld fra tidligere års dårlige regnskabsresultater. Desuden har samtlige tværgående kliniske afdelinger lidt mindreforbrug som samlet giver et mindreforbrug på 6,5 mio. kr.

Øvrige driftsudgifter

Øvrige driftsudgifter udviser merudgifter på i alt 5,7 mio. kr. som hovedsageligt består af følgende poster:

Mindreudgifterne vedrørende arbejdsskader på 0,8 mio. kr. skyldes meget lave bogførte udgifter i 2011. I januar 2011 fik Frederiksberg Hospital et tilskud fra den centrale pulje til virksomheder, der er hårdt ramt af arbejdsskader på i alt 1,1 mio. kr. for 2010. Dette tilskud blev fejlagtigt indtægtsført i 2011 i stedet for 2010.

Desuden er der mindreudgifter vedrørende implantater på 3,2 mio. kr., der hovedsageligt skyldes ændring i operationstypen fra knæoperationer til hofteoperationer, der derved bidrager til reducerede omkostninger til implantater.

Der er mindreudgifter vedrørende anskaffelser, inventar og apparatur på i alt 2,2 mio. kr. Heraf vedrører 0,9 mio. kr. indkøb af videoprocessor samt traktorer. Der henvises til bemærkningen under øvrige forhold.

Mindreudgifterne modsvares af merudgifter til bl.a. drift og vedligeholdelse på 2,8 mio. kr., der bl.a. skyldes tab på et forskningsprojekt, se bemærkning under øvrige forhold. Herudover har der været merudgifter vedrørende rengøring i forbindelse med retstvist med Elite Miljø, hvor 3,3 mio. kr. er hensat til imødegåelse af tab. Dette modsvares af mindreudgifter på bl.a. IT-afdelingen samt Bioanalytikeruddannelsen på i alt ca. 1,4 mio. kr.

Herudover har der været merudgifter vedrørende andet på i alt 4,0 mio. kr., der skyldes ikke fordelte besparelser vedrørende rengøringsprojektet.

Indtægter

Der er merindtægter på 2,5 mio. kr., der hovedsageligt vedrører DRG-indtægter.

Øvrige forhold

Der er bogført en udgift på i alt 5,5 mio. kr. vedrørende et tab på et forskningsprojekt i Koordinerende Forskningsenhed. Da Frederiksberg Hospital er blevet tilført 4,125 mio. kr. til delvis dækning af merudgiften, er tabet reduceret til ca. 1,4 mio. kr.

I regnskabet for 2011 har Frederiksberg Hospital medtaget et muligt tab i forbindelse med en retstvist med et rengøringsfirma på i alt 3,3 mio. kr. Retsafgørelse forventes i 2012.

Ifølge aftale med Region Hovedstaden blev udgifter, i forbindelse med indkøb af videoprocessor og traktorer på i alt 0,9 mio. kr. flyttet fra drift til anlæg. I den forbindelse var det ikke muligt at flytte budgettet inden regnskabsafslutningen. Således ligger udgiften på anlæg, mens budgettet dertil ligger på drift.

Omkostningselementer

Frederiksberg Hospital har et samlet forbrug på omkostningselementerne på 15,5 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 13,1 mio. kr. Afvigelsen vedrører især forskydninger i hensættelser til feriepenge.

Forskning

Frederiksberg Hospital har haft en forskningsaktivitet på 28,9 mio. kr. Der er modtaget tilskud i året på 33,5 mio. kr. og dette tillagt primo fra 2010 på 6,1 mio. kr. giver et uforbrugt beløb på 10,8 mio. kr. som har relation til tidligere år. Tabet på forskningsprojektet, som er overført til driften på 5,5 mio. kr., har reduceret den samlede udgift i 2011. Der henvises til bemærkningen under øvrige forhold.

Investeringsrammen

Regnskabsresultatet for 2011 udviser et forbrug på 36,1 mio. kr., som fordeler sig med et forbrug på den centrale investeringsramme på 28,5 mio. kr., 4,3 mio. kr. på den lokale investeringsramme samt 3,2 mio. kr., som er finansieret af eksterne forskningsmidler.

8.2.2.5 Frederikssund Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægs-bevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	156.753	-24.145	132.608	164.179	31.571	23,8%
Øvrige driftsudgifter	91.713	-3.108	88.605	60.810	-27.795	-31,4%
Driftsudgifter i alt	248.466	-27.253	221.213	224.989	3.776	1,7%
Indtægter	-22.602	101	-22.501	-27.390	-4.889	-21,7%
Nettodriftsudgifter	225.864	-27.152	198.712	197.599	-1.113	-0,6%
Forskydning i hensættelse til feriepenge	85	1.300	1.385	-1.720	-3.105	
Hensættelse til tjenestemandspension	1.235	-300	935	912	-23	
Lagerforskydning					0	
Afskrivninger	23.689	500	24.189	26.158	1.969	
Beregnete omkostninger	0	0		0	0	
Omkostningselementer i alt	25.009	1.500	26.509	25.350	-1.159	-4,4%
Nettoresultat i alt	250.873	-25.652	225.221	222.949	-2.272	-1,0%
Lokal investeringsramme	659	0	659	714	55	8,3%

Indtægtsdækket forskning

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægs-bevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	0	0	0	274	274	0,0%
Øvrige driftsudgifter	0	0	0	68	68	0,0%
Driftsudgifter i alt	0	0	0	342	342	0,0%
Indtægter	0	0	0	-583	-583	0,0%
Nettodriftsudgifter *	0	0	0	-241	-241	0,0%

* Uforbrugte forskningsmidler er ultimo året overført til kortfristet gæld

Forklaring til afvigelser i 1.000 kr.	Beløb
Nettodriftsudgifter bevilling	198.694
Genbevillingsgrundlag	26
Korrektioner specificeret nedenfor	-1.135
Nettodriftsudgifter regnskab	197.585
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	-205
Barselsudgifter	90
Indtægter vedr. behandling af fremmede patienter	1.250
Korrektioner i alt	1.135

Genbevillingsgrundlaget er opgjort i grundlag for genbevillinger 2012, som blev forelagt regionsrådet i april 2012.

Økonomi.

Frederikssund Hospital har et samlet mindreforbrug i 2011 på 2,2 mio. kr., hvoraf de 1,1 mio. kr. kan henføres til udgiftsregnskabet. Dette resultat skal dog korrigeres for den del som skyldes merindtægter på fritvalgsområdet. Det giver en negativ korrektion på 1,1 mio. kr., og dermed bliver det reelt et udgiftsbaseret driftsresultat meget tæt på 0, hvilket er i god overensstemmelse med vurderingen i 4. økonomirapport.

Fra oprindeligt budget til korrigeret budget

Det oprindelige udgiftsbaserede driftsbudget 2011 er reduceret med i alt 27,1 mio. kr. frem til og med 4. økonomirapport 2011. De væsentligste budgetkorrektioner skyldes afgivelse af Furesø/Egedal til Herlev hospital.

Afvigelse mellem korrigeret budget og regnskab

Frederikssund Hospital har et samlet mindreforbrug i 2011 på 2,2 mio.kr. Mindreforbruget består af et merforbrug indenfor løn på 31,6 mio.kr., et mindreforbrug på øvrig drift på 27,8 mio. kr. og merindtægter på 4,9 mio. kr. samt mindreforbrug på omkostningselementer på 1,1 mio. kr.

Merforbruget på løn og mindreforbrug på øvrig drift skyldes primært manglende korrektion af fordelingen mellem løn og driftsbudgettet i forbindelse med ophør med anvendelse af eksterne vikarer og hjemtagning af den udendørs vedligeholdelse. Begge disse forhold betyder lavere udgifter indenfor øvrige drift og højere lønudgifter. Dette vil blive korrigeret i budget 2012.

Barselsudgifter er tilført 1.240.000 kr. i 4. økonomirapport og der er i genbevillingsgrundlaget korrigeret med minus 90.000 kr., således den endelige tilførsel fra den regionale barselspulje udgør 1.150.000 kr.

På medicinområdet er fratrasket 141.000 kr. i 4. økonomirapport og tilført 205.000 kr. i forbindelse med genbevillingsgrundlaget, netto i alt 64.000 kr.

Merindtægten skyldes en stigning i udenregionspatienter på Montebello.

Omkostningselementer

Forskydning i hensættelsen til feriepenge er faldet med 3,1 mio.kr. i forhold til budgetniveauet. Det skyldes, at der i 2011 er sket en stor reduktion af medarbejderstaben som følge af lukning af Esbønderup samt afgivelse af Furesø/Egedal til Herlev Hospital (24% af optageområdet).

Hensættelse til tjenestemandspension svarer til korrigeret budget, som i 2011 er reduceret med 300.000 kr. Dette skyldes et fald i antal medarbejdere som er ansat som tjenestemænd.

Afskrivningerne ligger knap 2,0 mio.kr. over budgetniveauet, hvilket skyldes en ajourføring af anlægskartoteket.

Forskning

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

I 2011 har der været udgifter på 342.000 kr. og der har i 2011 været i alt 583.000 kr. til rådighed som eksterne forskningsmidler.

Der er således uforbrugte midler på 241.000 kr., som overføres til 2012 (registreret som uforbrugte eksterne forskningsmidler på funktion 6.52.56).

Investeringer

Frederikssund Hospital havde i 2011 et investeringsbudget på 2,2 mio. kr.

Investeringsbudgettet omfattede følgende projekter:

	Mio.kr.
- lokale investeringsramme:	0,659
- medicoteknisk apparatur:	1,500
Total	2,159

Alle projekter er gennemført i 2011 og der er således ikke genbevilget beløb i 2012.

8.2.2.6 Gentofte Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægsbevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	858.402	-48.160	810.242	778.730	-31.512	-3,9%
Øvrige driftsudgifter	428.641	2.650	431.291	442.133	10.842	2,5%
Driftsudgifter i alt	1.287.043	-45.510	1.241.533	1.220.863	-20.670	-1,7%
Indtægter	-114.022	28.641	-85.381	-82.648	2.733	3,2%
Nettodriftsudgifter	1.173.021	-16.869	1.156.152	1.138.215	-17.937	-1,6%
Forskydning i hensættelse til feriepenge	465	2.400	2.865	-13.600	-16.465	
Hensættelse til tjenestemandspension	7.902	-500	7.402	6.239	-1.163	
Lagerforskydning		0			0	
Afskrivninger	36.700	5.700	42.400	43.468	1.068	
Beregnete omkostninger		0	0	-501	-501	
Omkostningselementer i alt*	45.067	7.600	52.667	35.606	-17.061	-32,4%
Nettoresultat i alt	1.218.088	-9.269	1.208.819	1.173.821	-34.998	-2,9%
Lokal investeringsramme	17.098	12.703	29.801	4.590	-25.211	-84,6%

Indtægtsdækket forskning

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægsbevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	0	7.012	7.012	42.203	35.191	501,9%
Øvrige driftsudgifter	0	0	0	25.705	25.705	0,0%
Driftsudgifter i alt	0	7.012	7.012	67.908	60.896	868,5%
Indtægter	0	0	0	-81.318	-81.318	0,0%
Nettodriftsudgifter*	0	7.012	7.012	-13.410	-20.422	-291,2%

*Uforbrugte forskningsmidler er overført til kortfristet gæld ultimo 2011

Forklaring til afvigelser i 1.000 kr.	Beløb
Nettodriftsudgifter bevilling	1.156.151
Genbevillingsgrundlag	-12.374
Korrektioner specificeret nedenfor	-5.563
Nettodriftsudgifter regnskab	1.138.214
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	2.145
Barselsudgifter	-174
Indtægter vedr. behandling af fremmede patienter	-46
Takststyring	4.577
Øvrige	-939
Korrektioner i alt	5.563

Genbevillingsgrundlaget er opgjort i grundlag for genbevillinger 2012, som blev forelagt regionsrådet i april 2012.

Økonomi

Gentofte Hospitals driftsregnskab viser et udgiftsbaseret mindreforbrug på 17,9 mio. kr.

Der er genbevilget 12,4 mio. kr., der dækker over tidsforskydninger på 8,8 mio. kr. samt overførsel vedrørende forskning og fonde på 3,6 mio. kr.

Driftsudgifter

Gentofte Hospitals nettodriftsregnskabsresultat inklusiv forskning viser et bogføringsmæssigt mindreforbrug på i alt 4,5 mio. kr.

	Regnskab	Budget	Resultat minus=mindr eforbrug / plus=merfor brug
Samlet resultat 2011 - oversigt i 1.000 kr.			
Regnskabsresultat - hospitalets drift	1.134.797	1.149.140	-14.343
Regnskabsresultat - hospitalets fonde	3.417	7.012	-3.595
Regnskabsresultat i alt	1.138.214	1.156.152	-17.938
Korrektion af medicinkorrektion i 4.ØR.			2.145
Korrektion af barselsfond			-174
Korrektion af aktivitetsresultat (audiologi mv.)			4.577
Merindtægter, der tilfalder regionen (bruttonummer)			-46
Korrektion af indtægtsbudget for særydelser			-939
Genbevillingsgrundlag til 2012			-12.375

Mindreforbruget kan henføres til:

1. Overførsel af trepartsmidler
2. Forbrugsforskydning interne flytninger som følge af HRU-indflytning og akutte vedligeholdelsesprojekter, der er disponeret i 2011, men bogføres i 2012 pga. at projekterne strækker sig ind i 2012.
3. Mindreforbrug på dedikerede forskningsmidler udmeldt i driftsrammen (Københavns Amts Forskningsfond mv.) skal genbevilles i 2012.

Omkostningselementer

Gentofte har et samlet forbrug på omkostningselementerne på 35,6 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 17,1 mio. kr. Afvigelsen vedrører især forskydninger i hensættelser til feriepenge.

I forhold til forskydning i hensættelse til feriepenge for 2011 så kan man konstatere et omkostningsniveau i regnskab 2011 på -13,6 mio. kr., hvilket er 16,5 mio. kr. mindre end korrigeret budget 2011 (2,9 mio. kr.). Den store afvigelse skyldes primært flytninger som følge af hospitalsplanssager samt besparelsesrunden i 2011.

I forhold til hensættelsen til tjenestemandspensioner viser regnskab 2011 et omkostningsniveau på 6,2 mio. kr. mod et samlet korrigeret budget på 7,4 mio. kr.

Regnskabsresultatet for afskrivninger er på i alt 43,0 mio. kr. Den beskedne afvigelse på 0,6 mio. kr. i forhold til korrigeret budget skyldes nyindkøbt apparatur.

Investeringer

Der er i 2011 afholdt investeringsudgifter for 89,9 mio. kr., hvoraf 50,2 mio. kr. vedrører 1. Patientbygning/sydfløjsprojektet.

Forskning

Gentofte Hospital har cirka 400 fonds- og forskningskonti. Der er afholdt forskningsudgifter for 68 mio. kr. Gentofte Hospital har i alt registreret 77,1 mio. kr. som eksterne uforbrugte forskningsmidler ultimo 2011.

8.2.2.7 Glostrup Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægsbevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	1.009.250	47.526	1.056.776	999.846	-56.930	-5,4%
Øvrige driftsudgifter	399.537	73.838	473.375	449.506	-23.869	-5,0%
Driftsudgifter i alt	1.408.787	121.364	1.530.151	1.449.352	-80.799	-5,3%
Indtægter	-156.412	34.443	-121.969	-69.374	52.595	43,1%
Nettodriftsudgifter	1.252.375	155.807	1.408.182	1.379.978	-28.204	-2,0%
Forskydning i hensættelse til feriepenge	547	4.255	4.802	-6.135	-10.937	
Hensættelse til tjenestemandspension	13.893	-5.043	8.850	8.465	-385	
Lagerforskydning		0			0	
Afskrivninger	53.650	16.032	69.682	72.808	3.126	
Beregnete omkostninger		0			0	
Omkostningselementer i alt	68.090	15.244	83.334	75.138	-8.196	-9,8%
Nettoresultat i alt	1.320.465	171.051	1.491.516	1.455.116	-36.400	-2,4%
Lokal investeringsramme	10.130	43	10.173	26.324	16.151	158,8%

Indtægtsdækket forskning

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægsbevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	0	45.000	45.000	34.045	-10.955	-24,3%
Øvrige driftsudgifter	0	5.000	5.000	16.161	11.161	223,2%
Driftsudgifter i alt	0	50.000	50.000	50.206	206	0,4%
Indtægter	0	-50.000	-50.000	-64.068	-14.068	28,1%
Nettodriftsudgifter *	0	0	0	-13.862	-13.862	0,0%

* Uforbrugte eksterne forskningsmidler er ultimo året overført til kortfristet gæld

Forklaring til afvigelser i 1.000 kr.	Beløb
Nettodriftsudgifter bevilling	1.408.182
Genbevillingsgrundlag	-15.369
Forventet mindreforbrug 4. økonomirapport	10.013
Korrektioner specificeret nedenfor	-22.848
Nettodriftsudgifter regnskab	1.379.978
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	-2.226
Barselsudgifter	330
Indtægter vedr. behandling af fremmede patienter	8.593
Merforbrug lokal investeringsramme	16.151
Korrektioner i alt	22.848

Genbevillingsgrundlaget er opgjort i grundlag for genbevillinger 2012, som blev forelagt regionsrådet i april 2012.

Økonomi

Regnskabet for 2011 udviser et udgiftsbaseret mindreforbrug på 28,2 mio. kr., mens den samlede driftsbevilling udviser et mindreforbrug på 36,4 mio. kr.

Der er genbevilget 7,9 mio. kr., som er mindreforbrug fra regnskabet for 2011. Genbevillingerne omfatter desuden tidsforskydning vedrørende installering af CT-scanner samt midler til apparaturanskaffelser.

Hospitalets årsafvigelse i 2011 fører derudover til ekstraordinær afvikling af gæld vedrørende merforbrug fra tidligere år. Der er på den baggrund indarbejdet en forhøjelse af driftsbudgettet med 7,5 mio. kr.

Omkostningselementer

Glostrup har et samlet forbrug på omkostningselementerne på 75,1 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 8,2 mio. kr. Afvigelsen vedrører især forskydninger i hensættelser til feriepenge og afskrivninger.

Vedr. omkostningselementerne har der i 2011 været omkostninger på et lavere niveau end budgetteret for så vidt angår hensættelser til feriepenge, mens hensættelser til tjenestemandspensioner stort set har været på niveau med budgettet. Afskrivningerne har på den anden side været på et højere niveau end budgetteret.

Forskning

Der er afholdt forskningsudgifter for 50,2 mio. kr. på Glostrup hospital. Hospitalet har i alt registreret 84,2 mio. kr. som eksterne uforbrugte forskningsmidler ultimo 2011.

Glostrup Hospital har i 2011 kunnet fortsætte den positive udvikling med at kunne tiltrække eksterne forskningsbidrag – på et højere niveau end hvad der er udgiftsført i regnskabsåret. De uforbrugte eksterne forskningsmidler er overført til 2012.

Investeringer

Hospitalets samlede investeringsramme for 2011 var 81,1 mio. kr. inkl. den lokale investeringsramme. Hospitalet har afholdt investeringsudgifter for i alt 95,4 mio. kr., hvilket giver et samlet nettomerforbrug på 14,3 mio. kr. på investeringsrammen. Merforbruget kan henføres til tidsforskydninger i anlægsprojekterne på hospitalet. Der forventes fuld anvendelse af alle anlægsbevillinger.

Den lokale investeringsramme udviser et merforbrug på ca. 16,151 mio. kr., hvilket der er taget højde for i forbindelse med beregningen af genbevillingsgrundlaget.

8.2.2.8 Helsingør Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægs-bevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvielser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	126.816	19.686	146.502	142.328	-4.174	-2,8%
Øvrige driftsudgifter	48.037	5.831	53.868	50.807	-3.061	-5,7%
Driftsudgifter i alt	174.853	25.517	200.370	193.135	-7.235	-3,6%
Indtægter	-1.852	36	-1.816	-2.536	-720	-39,6%
Nettodriftsudgifter	173.001	25.553	198.554	190.599	-7.955	-4,0%
Forskydning i hensættelse til feriepenge	69	2.400	2.469	-635	-3.104	
Hensættelse til tjenestemandspension	833	400	1.233	1.236	3	
Lagerforskydning		0			0	
Afskrivninger	6.005	500	6.505	16.702	10.197	
Beregnete omkostninger		0			0	
Omkostningselementer i alt	6.907	3.300	10.207	17.303	7.096	69,5%
Nettoresultat i alt	179.908	28.853	208.761	207.902	-859	-0,4%

Lokal investeringsramme	533	1990	2523	2875	352	14,0%
--------------------------------	------------	-------------	-------------	-------------	------------	--------------

Indtægtsdækket forskning

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægs-bevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvielser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	0	0	0	1.000	1.000	0,0%
Øvrige driftsudgifter	0	0	0	100	100	0,0%
Driftsudgifter i alt	0	0	0	1.100	1.100	0,0%
Indtægter	0	0	0	-1.200	-1.200	0,0%
Nettodriftsudgifter*	0	0	0	-100	-100	0,0%

*Uforbrugte forskningsmidler er overført til balancen

Forklaring til afvielser i 1.000 kr.	Beløb
Nettodriftsudgifter bevilling	198.554
Genbevillingsgrundlag	-6.578
Korrektioner specificeret nedenfor	-1.378
Nettodriftsudgifter regnskab	190.598
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	-402
Barselsudgifter	-414
Indtægter vedr. behandling af fremmede patienter	590
Takststyring	1.256
Merforbrug på lokal investeringsramme	348
Korrektioner i alt	1.378

Genbevillingsgrundlaget er opgjort i grundlag for genbevillinger 2012, som blev forelagt regionsrådet i april 2012.

Økonomi

Helsingør Hospitals regnskab 2011 udviser et mindreforbrug angående driften på 0,9 mio. kr. i forhold til korregeret budget.

Den store stigning fra vedtaget budget 2011 til korregeret budget skyldes primært hospitalsplanændringer i form af overførsel af reumatologien fra Hillerød Hospital med ca. 25 mio. kr.

Helsingør Hospitals regnskab 2011 udviser et nettodriftsoverskud på 8,0 mio. kr. i forhold til korregeret budget.

Der er genbevilget 6,6 mio. kr., der vedrører tidsforskydning på 1,1 mio. kr. samt overførsel vedrørende byggearbejder og overførsel af generelt mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

Mindreforbruget på driften er blevet væsentlig større end forventet. Det store mindreforbrug skyldes dels bevidst omstrukturering og tilbageholdenhed for at imødegå den kraftige aktivitetsnedgang, hospitalet oplevede i forbindelse med flytningen af Hillerøds udefunktioner. Aktiviteten steg dog til over budgettets niveau i årets sidste måneder. Herudover blev hospitalet tilbagebetalt 2,6 mio. kr. på udefunktionskontrakter, tilbagebetaling af aconto afregninger på forsyningsområdet og salg af energikvote samt udestående fordringer og indtægter på udenregionale patienter. Afregninger som samlet betød mindreforbrug på driften.

Regnskabet udviser et merforbrug til medicin på 0,371 mio. kr. Merforbruget dækker over et fald på de medicinske patienter på grund af faldende aktivitet og en stigning til biologisk medicin til reumatologiske patienter. Stigningstaksten på det reumatologiske området er dog aftagende i forhold tidligere år.

Forskning

Helsingør Hospital har flere mindre indtægtsdækkede forskningsprojekter. Primo 2011 blev der overført 0,855 mio. kr. i uforbrugte forskningsmidler fra budget 2010. I løbet af året er der overført nogle af forskningsprojekterne til Hillerød Hospital som følge af hospitalsplanflytninger. Ultimo 2011 er der således overført uforbrugte forskningsmidler for 0,976 mio. kr. til budget 2012.

Omkostningselementer

Helsingør Hospital har et samlet forbrug på omkostningselementerne på 17,3 mio. kr. svarende til et merforbrug på 7,1 mio. kr. Afvigelsen vedrører især forskydninger i hensættelser til feriepenge og afskrivninger.

Det er sket ændringer i omkostningselementerne i 2011, hvilket primært kan henføres til virksomhedsoverdragelse af Reumatologien fra Hillerød Hospital til Helsingør Hospital, som har medført øget hensættelse til feriepenge og tjenestemandspensionerne. Regnskabet stemmer dog ikke med de budgetterede feriepengehensættelser, idet forbruget er endt på -0,6 mio. kr. mod forventet 2,5 mio. kr. Det skyldes primært atypisk ferieafvikling i december.

Straksafskrivninger af anlægsprojekter med 10,2 mio. kr. har medført, at de samlede afskrivninger i 2011 udgør 16,7 mio. kr. mod de budgetterede 6,5 mio. kr.

Investeringer

Helsingør har haft den lokale investeringsramme og et nyt apparatur bevilling fra 2011 samt 3 restbevillinger som er overført fra regnskab 2010.

Investeringsrammen på 2,5 mio. kr. er primært disponeret til ultralyd- og endoskopi apparatur samt ombygninger til opfyldelse af akkreditering og bedre planudnyttelse. Herudover er der investeret i genopretning af inde- og udearealer og energibesparende foranstaltninger.

Apparaturbevilling på 1,5 mio. kr. fra Apparaturpuljen 2011 til nyt telemetri/ overvågningsudstyr. Apparaturet er købt og monteret efteråret 2011, men på grund af fejl på udstyret er betalingen tilbageholdt, og afregnes først i 2012. Bevillingen søges derfor overført til budget 2012.

Restbevilling overført fra 2010 på 3,336 mio. kr. til energibesparende investeringer (udskiftning af ventilationsanlæg 2. etape). Projektet er afsluttet. Forbruget i 2011 er opgjort til 0,512 mio. kr. Mindreforbruget udgør 2,824 mio. kr. som tilbageføres i forbindelse med aflæggelse af regnskab 2011.

Restbevilling overført fra 2010 på 7,286 mio. kr. til etablering af ny akutmodtagelse. Ombygning til akutmodtagelsen er afsluttet. Forbruget i 2011 er opgjort til 7,450 mio. kr. Merforbruget på 0,164 skyldes øgede krav fra Brandmyndighederne til de brandtekniske installationer. Merforbruget forslås finansieret over mindreforbruget på driften 2011.

Restbevilling overført fra 2010 på 0,796 mio. kr. til mindre renoveringsprojekter. Forbruget på 0,971 mio. kr. er anvendt aftalte initiativer herunder punkt udsugning af medicinrum, udskiftning af, patientlamper, toilettet og vandhaner, reparation af gulve og vægge. Restbeløbet på 0,125 søges overført til udestående afregninger.

8.2.2.9 Herlev Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægs-bevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	1.848.980	164.944	2.013.924	1.976.959	-36.965	-1,8%
Øvrige driftsudgifter	1.046.558	12.122	1.058.680	1.047.675	-11.005	-1,0%
Driftsudgifter i alt	2.895.538	177.066	3.072.604	3.024.634	-47.970	-1,6%
Indtægter	-224.112	-4.624	-228.736	-246.596	-17.860	-7,8%
Nettodriftsudgifter	2.671.426	172.442	2.843.868	2.778.038	-65.830	-2,3%
Forskydning i hensættelse til feriepenge	1.002	2.000	3.002	-772	-3.774	
Hensættelse til tjenestemandspension	15.965	0	15.965	15.842	-123	
Lagerforskydning	0	0	0	0	0	
Afskrivninger	140.000	0	140.000	143.473	3.473	
Beregnete omkostninger		0		1.037	1.037	
Omkostningselementer i alt	156.967	2.000	158.967	159.580	613	0,4%
Nettoresultat i alt	2.828.393	174.442	3.002.835	2.937.618	-65.217	-2,2%
Lokal investeringsramme	18.108	11.000	29.108	23.143	-5.965	-20,5%

Indtægtsdækket forskning

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægs-bevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	30.000	0	30.000	55.458	25.458	84,9%
Øvrige driftsudgifter	12.000	0	12.000	41.650	29.650	247,1%
Driftsudgifter i alt	42.000	0	42.000	97.108	55.108	131,2%
Indtægter	-42.000	0	-42.000	-97.108	-55.108	131,2%
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0	0,0%

Forklaring til afvigelser i 1.000 kr.	Beløb
Nettodriftsudgifter bevilling	2.843.867
Genbevillingsgrundlag	-39.706
Forventet mindreforbrug 4. økonomirapport	6.000
Korrektioner specificeret nedenfor	-32.124
Nettodriftsudgifter regnskab	2.778.037
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	15.210
Barselsudgifter	528
Indtægter vedr. behandling af fremmede patienter	11.328
Takststyring	4.744
Øvrige poster	314
Korrektioner i alt	32.124

Genbevillingsgrundlaget er opgjort i grundlag for genbevillinger 2012, som blev forelagt regionsrådet i april 2012.

Økonomi

Herlev Hospitals regnskab 2011 udviser et udgiftsbaseret mindreforbrug på 65,8 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Den samlede driftsramme udviser et mindreforbrug på 65,2 mio. kr. og driftsbevillingen er således overholdt.

Bevillingsændringen vedrører genbevilling af mindreforbrug på 22,0 mio. kr., samt permanentgørelse af resultatet for hhv. takststyring, medicin, barsel og indtægter.

Hospitalet har i 2011 afviklet, hvad der svarer til 17,8 mio. kr. af den opsparede gæld fra 2009 og 2010.

Som det fremgår af tabellen, havde Herlev Hospital i 2011 et mindreforbrug til løn. Dette mindreforbrug til løn skyldes primært, at hospitalet har udvist tilbageholdenhed ved genbesættelse af vakante stillinger for at sikre budgetbalance i både 2011 og 2012. Endvidere har hospitalet fået tilført flere midler til barselsrefusion og lægelig videreuddannelse end hospitalet tidligere på året havde budgetteret med, hvilket ligeledes har påvirket regnskabsresultatet i positiv retning.

Hvad angår forbruget til øvrig drift, har Herlev Hospital i 2011 haft et mindreforbrug, hvilket primært skyldes, at hospitalet i slutningen af året har afholdt færre tværgående udgifter end forventet.

I henhold til ovenstående tabel har Herlev Hospital i 2011 haft merindtægter vedrørende hospitalets egne indtægter samt fælles indtægter. Hvad angår egne indtægter har hospitalet til trods for mindreindtægter i cafeteriaet og kantinen samt midlertidig lukning af Patienthotellet haft et samlet regnskabsresultat med merindtægter, idet hospitalet ved årets udgang bl.a. har fået flere indtægter end forventet på Dansk Institut for Medicinsk Simulation, DEKS og Klinisk Mikrobiologisk Afdeling.

Omkostningselementer

Herlev har et samlet forbrug på omkostningselementerne på 159,6 mio. kr. svarende til et merforbrug på 0,6 mio. kr. Afvigelsen vedrører især forskydninger i hensættelser til feriepenge, der modsvares af en næsten tilsvarende afvigelse på afskrivninger.

Forskning

Hospitalet har de samme forskningsaktiviteter svarende til tidligere år. Der er afholdt forskningsudgifter for 97,1 mio. kr. på Herlev Hospital. Hospitalet har i alt registreret 114,8 mio. kr. som eksterne uforbrugte forskningsmidler ultimo 2011.

Investeringer

Hospitalets samlede investeringsramme for 2011 var efter korrektioner 345,1 mio. kr. inkl. den lokale investeringsramme. Hospitalet har afholdt investeringsudgifter for i alt 299,6 mio. kr., hvilket giver et samlet nettomindreforbrug på 45,5 mio. kr. på investeringsrammen.

I 2011 er følgende sager afsluttet:

- Cytostaticaenhed
- Etablering/udbygning af mammografiscreening
- Indledende anlægsarbejder som følge af hospitalsplan
- Digitalisering af den kliniske mammografi (hp)

- Kræftapparatur 2008 over 2,5 mio.
- Kræftbehandling - rammebev. < 2,5 mio kr
- Kræftbehandling > 2,5 mio kr. (MR)
- Medicoteknik 2011 (Dansk Institut for Simulation)
- MR-scanner (ekstremitetsscanner)
- Ramme til medicoteknisk udstyr
- Strålekapacitet

8.2.2.10 Hillerød Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægs-bevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	1.448.126	56.714	1.504.840	1.463.842	-40.998	-2,7%
Øvrige driftsudgifter	728.769	-236.397	492.372	496.637	4.265	0,9%
Driftsudgifter i alt	2.176.895	-179.683	1.997.212	1.960.479	-36.733	-1,8%
Indtægter	-124.620	61.702	-62.918	-43.434	19.484	31,0%
Nettodriftsudgifter	2.052.275	-117.981	1.934.294	1.917.045	-17.249	-0,9%
Forskydning i hensættelse til feriepenge	785	0	785	-29.235	-30.020	
Hensættelse til tjenestemandspension	14.621	0	14.621	11.331	-3.290	
Lagerforskydning		0			0	
Afskrivninger	65.926	7.300	73.226	115.579	42.353	
Beregnete omkostninger		0	0	-35	-35	
Omkostningselementer i alt	81.332	7.300	88.632	97.640	9.008	10,2%
Nettoresultat i alt	2.133.607	-110.681	2.022.926	2.014.685	-8.241	-0,4%

Lokal investeringsramme	8.603	-4.371	4.232	7.811	3.579	84,6%
--------------------------------	--------------	---------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Indtægtsdækket forskning

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægs-bevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	0	0	0	9.897	9.897	0,0%
Øvrige driftsudgifter	18.700	0	18.700	-600	-19.300	-103,2%
Driftsudgifter i alt	18.700	0	18.700	9.297	-9.403	-50,3%
Indtægter	-18.700	0	-18.700	-9.297	9.403	-50,3%
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0	0,0%

Forklaring til afvigelser i 1.000 kr.	Beløb
Nettodriftsudgifter bevilling	1.934.295
Genbevillingsgrundlag	-21.815
Forventet mindreforbrug 4. økonomirapport	4.000
Korrektioner specificeret nedenfor	564
Nettodriftsudgifter regnskab	1.917.044
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	4.334
Barselsudgifter	1.028
Indtægter vedr. behandling af fremmede patienter	-9.191
Merforbrug lokal investeringsramme	3.579
Øvrige poster	-314
Korrektioner i alt	-564

Genbevillingsgrundlaget er opgjort i grundlag for genbevillinger 2012, som blev forelagt regionsrådet i april 2012.

Økonomi

Regnskabsresultatet for Hillerød Hospital viser et mindreforbrug på nettodriftsudgifterne (ekskl. eksterne forskningsmidler) på 17,2 mio. kr. i 2011. Når man ser på den samlede driftsramme, udviser regnskabet et mindreforbrug på 8,2 mio. kr., hvilket betyder, at driftsbevillingen er overholdt.

Der er genbevilget 21,8 mio. kr. som dækker over tidsforskydninger på 8,4 mio. kr. og overførsler vedrørende vedligeholdelsesarbejder på 5,7 mio. kr. og overførsel vedrørende generelt mindreforbrug på 7,8 mio. kr.

Hillerød Hospital gik ind i år 2011 med et overført underskud fra 2010 på 25 mio. kr. Dette underskud samt pålagte besparelser på i alt 61,42 mio. kr. skulle indhentes samtidig med, at der skulle sikres budgetoverholdelse fremover.

Budgetterne for 2011 var en videreførelse af Task Force budgetterne for 2010 korrigeret for en række ændringer, herunder besparelser, afgivelse af optageområde, indflytning af funktioner fra nærhospitalerne mv. Disse mange korrektioner blev lavet på budgetter som i forbindelse med Task Force var afstemt i forhold til aktivitet, funktioner og nødvendigt dagligt fremmøde, samt harmoniserede med hensyn til kliniske støttefunktioner og stabsfunktioner. Budgetterne var derfor som udgangspunkt langt mere gennemsigtige og i bedre balance end tidligere, og det har gjort det muligt at foretage en tæt budgetopfølgning i løbet af 2011.

Der er i 2011 arbejdet intensivt med at styrke budgetopfølgningen og økonomistyringen igennem:

Produktion af budgetopfølgningsmateriale og ledelsesrapporter er i høj grad blevet automatiseret i 2011, hvilket har levnet mere tid til analyse og vurdering af den enkelte afdelings situation.

Således er der også i løbet af året skredet ind overfor afdelinger, som havde et merforbrug og vigende aktivitet, således at personalet blev dimensioneret efter aktiviteten.

Direktionen har månedligt holdt økonomimøder med de afdelinger, hvor der har været økonomiske ubalancer.

Det styrkede fokus på økonomistyring har gjort det muligt for hospitalet at overholde budgettet inklusive tilbagebetaling af restgælden som stammer fra 2009. Når hospitalet ender med et mindreforbrug i 2011, skyldes det den generelle tilbageholdenhed som afdelingerne har udvist i 2. halvår 2011, samt at en række vedligeholdelsesarbejder budgetlagt på driften er udskudt som følge af forsinkelser på ombygninger i forbindelse med etableringen af "Et samlet Hillerød Hospital".

Omkostningselementer

Der har i 2011 været en betydelig reduktion i feriepengeforpligtigelsen, hvorfor årsregnskabet bliver -29 mio.kr. Årsagen til den store reduktion af feriepengeforpligtigelsen er begrundet i de mange fratrædelser/overflytninger i 2011, hvor feriepengeforpligtigelsen bliver 0-stillet for årene 2009, 2010 og 2011 og dermed i det omkostningsbaserede regnskab optræder som afholdt ferie (indtægt).

Hillerød Hospital fulgte op på feriepengeforpligtigelsen i forbindelse med Økonomirapport 4, hvilket skulle have medført en negativ korrektion på -22,8 mio. kr., således at det korrigerede budget 2011 burde udvise -22 mio. kr. Korrektion blev imidlertid ikke indarbejdet i det fremsendte

budgetmateriale ifm. ØR4, hvorfor der i regnskabet er en større difference mellem budgettet på 0,8 mio.kr. og regnskabsresultatet på -29 mio. kr.

Der er i det korrigerede budget for 2011 afsat 73,2 mio. kr. til afskrivninger. Forbruget har været 115,6 mio. kr. Merforbruget skyldes, at der er meddelt bevillinger og derfor bogført udgifter på dranst 3, som ikke opfylder kravene for aktivering i anlægskartoteket. Idet administrationen har fastsat retningslinjer, hvor al bogføring på dranst 3 skal aktiveres, er disse udgifter derfor aktiveret og efterfølgende straksafskrevet.

Forskning

Der er afholdt forskningsudgifter for 9,3 mio. kr. på Hillerød Hospital. Hospitalet har i alt registreret 26,3 mio. kr. som eksterne uforbrugte forskningsmidler ultimo 2011.

Investeringer

Hospitalets samlede investeringsramme for 2011 var efter korrektioner 78,7 mio. kr. inkl. den lokale investeringsramme. Hospitalet har afholdt investeringsudgifter for i alt 64,9 mio. kr., hvilket giver et samlet nettomindreforbrug på 13,8 mio. kr. på investeringsrammen.

Den lokale investeringsramme var 4,2 mio. kr. i 2011. Forbruget udgjorde 7,8 mio. kr. Merforbruget er medregnet i korrektion til det faktiske regnskab og modregnes således i genbevillingen på driften fra 2011.

I løbet af 2011 er følgende investeringsbevillinger blevet meddelt:

- 14,6 mio. kr. til medicoteknisk pulje
- 0,2 mio. kr. til mindre projekter med statslig medfinansiering
- 9,0 mio. kr. til mellemfinansiering vedr. ideoplæg og placering af Nyt Hospital Nordsjælland
- 5,2 mio. kr. til fjernvarmekøling
- 2,0 mio. kr. til belysningsanlæg
- 1,0 mio. kr. til sterilopvaskere

Afsluttede investeringsprojekter:

Etablering /udbygning af mammografiscreening

Projektet med en bevilling på 12,2 mio. kr. til etablering og udbygning af mammografiscreening er nu endelig afsluttet med et forbrug på 13,049 mio. kr.

Kirurgi og ortopædkirurgi

Bevillingen på 13,3 mio. kr. er anvendt på diverse renovering og ombygninger, herunder toilet/omklædningsrum. Regnskabet udviste et forbrug på 9,286 mio. kr.

Mindre byggeprojekter med statslig medfinansiering

Der har været afholdt udgifter på 0,2 mio. kr. til vinduesudskiftninger svarende til bevillingen på 0,2 mio. kr.

Renovering af nødstrømsanlæg

Projektet, med en bevilling på 21,0 mio. kr., er nu endelig afsluttet med et forbrug på 22,172 mio. kr.

Projekter, som videreføres i 2012:

- Energibesparende foranstaltninger (Ventilation & Belysning)
- Ombygning og rokader på Hillerød Hospital
- Medicoteknisk pulje 2010
- Medicoteknisk pulje 2011
- Mindre projekter med statslig medfinansiering
- MR- og CT scanner
- Ombygnings- og renoveringsarbejder
- Renovering af kloakanlæg
- Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010
- Mellemfinansiering vedr. idéoplæg og placering af Nyt Hospital Nordsjælland
- Fjernvarmekøling
- Belysningsanlæg
- Sterilopvaskere

Samlet set udgør disse projekter 80,870 mio. kr.

8.2.2.11 Hvidovre Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægs-bevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	1.312.924	229.196	1.542.120	1.501.158	-40.962	-2,7%
Øvrige driftsudgifter	584.878	-8.602	576.276	579.243	2.967	0,5%
Driftsudgifter i alt	1.897.802	220.594	2.118.396	2.080.401	-37.995	-1,8%
Indtægter	-181.478	-9.141	-190.619	-187.260	3.359	1,8%
Nettodriftsudgifter	1.716.324	211.453	1.927.777	1.893.141	-34.636	-1,8%
Forskydning i hensættelse til feriepenge	711	800	1.511	-1.026	-2.537	
Hensættelse til tjenestemandspension	14.649	-2.600	12.049	11.985	-64	
Lagerforskydning	-202	0	-202	-2.821	-2.619	
Afskrivninger	76.704	11.900	88.604	100.179	11.575	
Beregnete omkostninger		0			0	
Omkostningselementer i alt	91.862	10.100	101.962	108.317	6.355	6,2%
Nettoresultat i alt	1.808.186	221.553	2.029.739	2.001.458	-28.281	-1,4%

Lokal investeringsramme	30.925	-1.962	25.075	22.378	-2.697	
--------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	--

Indtægtsdækket forskning

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægs-bevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	55.800	0	55.800	45.314	-10.486	-18,8%
Øvrige driftsudgifter	40.400	0	40.400	44.258	3.858	9,5%
Driftsudgifter i alt	96.200	0	96.200	89.572	-6.628	-6,9%
Indtægter	-96.200	0	-96.200	-89.572	6.628	-6,9%
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0	

Forklaring til afvigelser i 1.000 kr.	Beløb
Nettodriftsudgifter bevilling	1.927.777
Genbevillingsgrundlag	-29.199
Korrektioner specificeret nedenfor	-5.437
Nettodriftsudgifter regnskab	1.893.141
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	3.529
Barselsudgifter	-1.413
Indtægter vedr. behandling af fremmede patienter	-2.048
Takststyring	7.882
Investeringsudgifter bogført på driften	-2.513
Korrektioner i alt	5.437

Genbevillingsgrundlaget er opgjort i grundlag for genbevillinger 2012, som blev forelagt regionsrådet i april 2012.

Økonomi

Hvidovre Hospital har i 2011 haft et udgiftsbaseret mindreforbrug på driften på i alt 34,6 mio. kr. Den samlede driftsramme udviser et samlet mindreforbrug på 28,2 mio. kr. og driftsbevillingen er dermed overholdt.

I forhold til det oprindelige, vedtagne budget for 2011 er der i årets løb foretaget en række budgetkorrektioner på i alt 221,5 mio. kr., der i det væsentligste kan henføres til rokaden på gynækologi-, obstetrik- og pædiatriområdet samt meraktivitet.

Mindreforbruget på driften kan i det væsentligste henføres til mindreforbrug på energi på ca. 10 mio. kr. og merindtægter på laboratorieområdet på ca. 10 mio. kr. Herudover er der et mindreforbrug på ca. 5 mio. kr., der kan henføres til endnu ikke afholdte udgifter i forbindelse med skadeudbedring efter skybruddet. Dette beløb forventes afholdt i 2012.

Af genbevillingsgrundlaget vedrører 5,0 mio. kr. genbevilling af mindreforbrug. Endvidere tilføres hospitalet 6 mio. kr. som led i en justering af gældsafvikling årligt på 6 mio. kr. i årene 2012-2015, som følge af at hospitalets årsafvigelse i 2011 har gjort det muligt at afvikle svarende til 24,2 mio. kr. af gælden fra 2009 og 2010.

Omkostningselementer

Hvidovre Hospital har et samlet forbrug på omkostningselementerne på 108,3 mio. kr. svarende til et merforbrug på 6,4 mio. kr.

Forskningsmidler

Som forskningsmidler bogføres udgifter og indtægter forbundet med den del af hospitalets forskningsvirksomhed, som er finansieret via eksterne midler, hvor tilskud bogføres i det år tilskuddene faktisk modtages, selvom beløbene først anvendes i efterfølgende år.

I 2011 har hospitalet afholdt driftsudgifter på 89,6 mio. kr., hvilket er 6,6 mio. kr. mindre end budgetteret. Indtægterne er ligeledes på 89,6 mio. kr.

Der er i regnskabet hensat en kortfristet gældspost på 92,1 mio. kr. svarende til hvad forskerne ved hospitalet har af indestående forskningsmidler ved årets udgang.

Investeringer

Hvidovre Hospital har i 2011 haft et korrigeret budget til investeringer på 166,6 mio. kr. hvoraf den lokale investeringsramme var på 25,1 mio. kr. Hospitalet har haft et forbrug på 156,8 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 9,8 mio. kr.

Afvigelsen på 9,8 mio. kr. består af et mindreforbrug på 2,7 mio. kr. på den lokale investeringsramme samt et nettomindreforbrug på det øvrige investeringsområde på det resterende beløb.

8.2.2.12 Rigshospitalet

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægsbevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	3.430.468	193.536	3.624.004	3.557.615	-66.389	-1,8%
Øvrige driftsudgifter	3.014.023	-5.735	3.008.288	3.084.460	76.172	2,5%
Driftsudgifter i alt	6.444.491	187.801	6.632.292	6.642.075	9.783	0,1%
Indtægter	-2.470.459	73.746	-2.396.713	-2.528.044	-131.331	-5,5%
Nettodriftsudgifter	3.974.032	261.547	4.235.579	4.114.031	-121.548	-2,9%
Forskydning i hensættelse til feriepenge	1.859	100	1.959	-2.488	-4.447	
Hensættelse til tjenestemandspension	26.256	-1.400	24.856	24.768	-88	
Lagerforskydning	-176	200	24	-1.041	-1.065	
Afskrivninger	190.000	-20.000	170.000	163.746	-6.254	
Beregnete omkostninger		0	0		0	
Omkostningselementer i alt	217.939	-21.100	196.839	184.985	-11.854	-6,0%
Nettoresultat i alt	4.191.971	240.447	4.432.418	4.299.016	-133.402	-3,0%
Lokal investeringsramme	15.569	34.131	49.700	29.440	-20.260	-40,8%

Indtægtsdækket forskning

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægsbevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	149.800	0	149.800	217.926	68.126	45,5%
Øvrige driftsudgifter	170.000	0	170.000	222.203	52.203	30,7%
Driftsudgifter i alt	319.800	0	319.800	440.129	120.329	37,6%
Indtægter	-319.800	0	-319.800	-440.129	-120.329	37,6%
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0	0,0%

Forklaring til afvigelser i 1.000 kr.	Beløb
Nettodriftsudgifter bevilling	4.235.578
Genbevillingsgrundlag	-170.127
Forventet mindreforbrug 4. økonomirapport	165.377
Korrektioner specificeret nedenfor	-116.796
Nettodriftsudgifter regnskab	4.114.032
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	5.397
Barselsudgifter	-962
Indtægter vedr. behandling af fremmede patienter	123.526
Bogføring af investeringsudgifter på driftsbudgettet	-11.165
Korrektioner i alt	116.796

Genbevillingsgrundlaget er opgjort i grundlag for genbevillinger 2012, som blev forelagt regionsrådet i april 2012.

Økonomi

Der er på Rigshospitalet et mindreforbrug i det udgiftsbaserede driftsregnskab på 121,5 mio. kr. sammenholdt med korrigeret budget. Det samlede driftsresultat udviser et mindreforbrug på 133,4 mio. kr. og bevillingen er dermed overholdt.

I forhold til det oprindeligt vedtagne driftsbudget for 2011 er der til og med 4. økonomirapport foretaget en række budgetkorrektioner, som samlet beløber sig til 261,5 mio. kr., der kan grupperes i disse hovedoverskrifter.

Driftskorrektioner i 2011:

1000 kr.	
Medicin	77.682
Takststyring	30.599
Barselsudgifter	55.593
Tillægsbevillinger	-44.914
Opgaveflytninger mellem hospitalerne	-14.456
Øvrige korrektioner	157.043
I alt	261.547

I forhold til budgettet efter 4. økonomirapport kommer Rigshospitalet ud med et udgiftsbaseret mindreforbrug på 121,5 mio. kr. Det kan i det væsentligste henføres til et generelt mindreforbrug på lønbudgettet og merindtægter vedrørende behandling af fremmede patienter.

Der er genbevilget 170,2 mio. kr. Heraf vedrører 134,2 mio. kr. tidsforskydninger og 18,6 mio. kr. påtrængende byggearbejder og 17,2 mio. kr. vedrørende generelt mindreforbrug.

Omkostningselementer

Rigshospitalet har et samlet forbrug på omkostningselementerne på 185 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 11,9 mio. kr. Afvigelsen skyldes primært, at der er givet for store budgetter til afskrivninger.

Forskning

Kontoen omfatter forskningsaktiviteter og særlige projekter, der finansieres ved eksterne tilskud fra offentlige eller private tilskudsgivere. Der er balance mellem udgifter og indtægter, således at den indtægtsdækkede forskning kommer ud med et regnskabsresultat, som er neutralt for det samlede resultat. Der er afholdt udgifter for 440,1 mio. kr. Rigshospitalets eksterne uforbrugte forskningsmidler beløber sig til 535,3 mio. kr. ultimo 2011.

Investeringer

Rigshospitalets samlede investeringsramme for 2011 var efter korrektioner 285,2 mio. kr. inkl. den lokale investeringsramme. Hospitalet har afholdt investeringsudgifter for i alt 194,5 mio. kr., hvilket giver et samlet nettomindreforbrug på 90,7 mio. kr. på investeringsrammen.

Nedennævnte fire investeringsprojekter er afsluttet i 2011.

Udskiftning af accelerator til stråleterapi

I forbindelse med anskaffelsen, som blev foretaget sammen med Herlev Hospital og Næstved Hospital, var der en mindre ekstra udgift til apparaturet. Dette skyldes, at man ønskede at få en model af seneste udviklingsgeneration. Den samlede udgift for apparatur og installation udgør

22.880.000 kr., svarende til et merforbrug på 380.000 kr. Dette beløb dækkes af hospitalets driftsmidler. Der er behandlet patienter på apparaturet siden december 2011.

Opgradering af PET/CT

Efter afholdt EU udbud viste det sig, at det mest fordelagtige tilbud var en udskiftning af den 10 år gamle scanner til en ny model svarende til de modeller vi har i afdelingen i øvrigt. Dette har medført en bedre udnyttelse af apparaturkapaciteten i form af nemmere planlægning og meget kort indkøringsfase. Installationen blev gennemført som planlagt, og indenfor tidsplanen. Budget er overholdt. Der har været undersøgt patienter på scanneren siden begyndelsen af november 2011.

Installation af PET/MR

Installationen af PET/MR scanneren er forløbet efter planen. Scanneren er en donation fra John og Birthe Meyer Fonden på 35 Mio. kr., de bygningsmæssige ændringer samt installation der beløber sig til 6 mio. kr. er finansieret af Rigshospitalet. Det samlede budget på 41 mio. kr. blev overholdt og scanneren blev indviet i december 2011. Da denne scanner, kun er den anden i verden og baseret på en helt ny teknologi, har der været planlagte indkørings justeringer, således at Rigshospitalet har haft patienter i scanneren fra medio februar 2012.

Pavillon

Den 24. juni 2008 meddelte regionsrådet en anlægsbevilling på i alt 49,7 mio. kr. til opførelse og indretning af en pavillon til kapacitetsbehov på Rigshospitalet til nye opgaver, inkl. indretning af eksisterende pavillon i forbindelse med flytning af lungekirurgi og tand-, mund- og kæbekirurgi. Efterfølgende har Rigshospitalet modtaget to tillægsbevillinger på i alt 6,1 mio. kr. Arbejderne blev igangsat medio 2008 og blev afsluttet primo 2009. I efteråret 2011 blev det besluttet at etablere et nyt elevatorstop fra terræn af hensyn til kørestolspatienter til klinik for rygmarvsskader. Udgiften til dette indgik i den samlede bevilling, der er overholdt.

8.2.2.13 Region Hovedstadens Apotek

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægsbevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	173.274	13.202	186.476	186.514	38	0,0%
Øvrige driftsudgifter	3.437	-2.524	913	-2.066	-2.979	-326,3%
Driftsudgifter i alt	176.711	10.678	187.389	184.448	-2.941	-1,6%
Indtægter	-99.496	-10.000	-109.496	-115.405	-5.909	-5,4%
Nettodriftsudgifter	77.215	678	77.893	69.043	-8.850	-11,4%
Forskydning i hensættelse til feriepenge	94	500	594	2.039	1.445	
Hensættelse til tjenestemandspension	1.053	0	1.053	1.023	-30	
Lagerforskydning	0	7.000	7.000	-8.036	-15.036	
Afskrivninger	9.762	0	9.762	9.872	110	
Beregnete omkostninger	0	0	0	0	0	
Omkostningselementer i alt	10.909	7.500	18.409	4.898	-13.511	-73,4%
Nettoresultat i alt	88.124	8.178	96.302	73.941	-22.361	-23,2%
Lokal investeringsramme	6.932	3.545	10.477	16.282	5.805	55,4%

Apoteket varetager den samlede lægemiddelforsyning til hospitalerne i Region Hovedstaden, regionens psykiatriske institutioner og det grønlandske sundhedsvæsen. Herudover leveres en række egenproducerede lægemidler til landets øvrige sygehusapoteker.

Økonomi

Det udgiftsbaserede driftsregnskab udviser et mindreforbrug på 8,9 mio. kr., der primært er anvendt til dækning af et merforbrug til investeringer på 1,4 mio. kr. og opbygning af varelageret med 8,0 mio. kr.

Der er genbevilget 10,2 mio. kr., der dækker over varelageropbygning og tidsforskydning af vedligeholdelsesarbejder.

Omkostningselementer

Region Hovedstadens Apotek har et samlet forbrug på omkostningselementerne på 4,9 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 13,5 mio. kr., der relaterer sig til opbygningen af varelageret.

Investeringer

Apotekets samlede investeringsramme for 2011 var efter korrektioner 10,5 mio. kr. inkl. den lokale investeringsramme. Hospitalet har afholdt investeringsudgifter for i alt 16,3 mio. kr., hvoraf de 4,3 mio. kr. kan henføres til tekniske korrektioner vedrørende tidligere år, således at det reelle merforbrug på investeringsrammen udgør ca. 1,4 mio. kr.

8.2.2.14 Region Hovedstadens Psykiatri (psykiatri)

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægs-bevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afviselser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	2.234.033	39.995	2.274.028	2.229.301	-44.727	2,0%
Øvrige driftsudgifter	517.832	91.894	609.726	637.405	27.679	-4,5%
Driftsudgifter i alt	2.751.865	131.889	2.883.754	2.866.706	-17.048	0,6%
Indtægter	-106.653	-8.720	-115.373	-133.578	-18.205	-15,8%
Nettodriftsudgifter	2.645.212	123.169	2.768.381	2.733.128	-35.253	1,3%
Forskydning i hensættelse til feriepenge	1.210	0	1.210	940	-270	
Hensættelse til tjenestemandspension	18.082	-18.082	0	0	0	
Lagerforskydning	0	13.682	13.682	15.745	2.063	
Afskrivninger	49.639	8.000	57.639	53.723	-3.916	
Beregnete omkostninger*	0	0	0	-2.783	-2.783	
Omkostningselementer i alt	68.931	3.600	72.531	67.625	-4.906	6,8%
Nettoresultat i alt	2.714.143	126.769	2.840.912	2.800.753	-40.159	1,4%

*Beløbet vedrører periodisering af satspuljeindtægter

Lokal investeringsramme	10.664	5.278	15.942	15.280	-662	
--------------------------------	---------------	--------------	---------------	---------------	-------------	--

Indtægtsdækket forskning

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægs-bevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afviselser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	0	0	0	26.001	26.001	0,0%
Øvrige driftsudgifter	0	0	0	11.093	11.093	0,0%
Driftsudgifter i alt	0	0	0	37.094	37.094	0,0%
Indtægter	0	0	0	-37.119	-37.119	0,0%
Nettodriftsudgifter *	0	0	0	-25	-25	0,0%

*Uforbrugte eksterne forskningsmidler er ultimo året overført til kortfristet gæld

Forklaring til afviselser i 1.000 kr.	Beløb
Nettodriftsudgifter bevilling	2.768.381
Genbevillingsgrundlag	-73.542
Forventet mindreforbrug 4. økonomirapport	40.000
Korrektioner specificeret nedenfor	-1.734
Øvrige	23
Nettodriftsudgifter regnskab	2.733.128
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	178
Barselsudgifter	1.868
Bogføring af investeringsudgifter på driftsbudgettet	-312
Korrektioner i alt	1.734

Genbevillingsgrundlaget er opgjort i grundlag for genbevillinger 2012, som blev forelagt regionsrådet i april 2012.

Region Hovedstadens Psykiatri, som varetager den samlede indsats overfor psykisk syge i Region Hovedstaden består af to bevillingsområder – psykiatrien og socialpsykiatrien. Her redegøres for psykiatrien.

Bevillingstilførsler

Det oprindeligt vedtagne budget for 2011 udgør 2.714,1 mio. kr.

Efter godkendelsen af det oprindelige budget 2011 har Region Hovedstadens Psykiatri fået tilført netto 126,8 mio. kr. Det tilførte budget er fordelt på løn med 40,0 mio. kr. (heraf 27,8 mio. kr. til satspuljeprojekter), øvrig drift med 91,9 mio. kr. (heraf 2,0 mio. kr. til satspuljeprojekter), indtægter med -8,7 mio. kr. (heraf -30,4 mio. kr. til satspuljeprojekter) og en forøgelse af budgettet på omkostningselementerne med 3,6 mio. kr. De godkendte tillægsbevillinger er blevet anvendt i overensstemmelse med deres formål.

I nedenstående afsnit beskrives budgetændringerne i 2011 fordelt på områder.

Tekniske ændringer

Der har i 2011 været tekniske ændringer i budgettet på netto -1,1 mio. kr. fordelt på løn med -96,3 mio. kr., øvrig drift med 73,4 mio. kr. og indtægter på 21,7 mio. kr. De tekniske ændringer skyldes primært ændringer mellem rammerne og er søgt for få et mere retvisende budget.

Medicin

Der har i 2011 været budgetkorrektioner vedrørende medicin på i alt 4,4 mio. kr. Budgetkorrektionen er begrundet dels i en tilvækst i medicinforbruget i 2010 på 1,6 mio. kr. og dels en forventet tilvækst i 2011 på 2,8 mio. kr., som blev tilført i 4. økonomirapport 2011.

Budgetændringerne er udtryk for, at den samlede udgift til medicin er blevet højere end budgettet på grund af stigende priser og flere udgifter til vederlagsfri medicin.

Barselsudgifter

Der har i 2011 været budgetkorrektioner vedrørende barselsudgifter på netto 25,5 mio. kr. Budgetkorrektionerne gives som lønkomensation for personaler på barsel.

Øvrige poster

Der har i 2011 været budgetkorrektioner på øvrige ændringer på i alt 15,0 mio. kr. i budgettet fordelt med 9,7 mio. kr. på løn og øvrig drift på 5,3 mio. kr.

Budgetændringerne vedrører forskellige tildelinger/reduktioner af budget i forbindelse med bl.a. fælles puljer i Region Hovedstaden og overflytninger / korrektioner i forhold til flytning af opgaver mellem Psykiatrien og somatiske hospitaler.

Reelle tillægsbevillinger

Der har i 2011 været tillægsbevillinger på i alt 80,0 mio. kr. fordelt med 73,2 mio. kr. på løn, øvrig drift på 6,8 mio. kr.

Bevillingsændringerne vedrører blandt andet tilførsel af budget i forbindelse med den udvidet behandlingsret, som har finansieret etablering af kompetencecentre og udvidelse af behandlingsretsklinikker, en udvidelse af kapacitet på spiseforstyrrelsesområdet mv.. Desuden blev der afsat 5,0 mio. kr. til meraktivitet på børne- og ungeområdet.

Derudover er der tilført 19,5 mio. kr. som følge af permanentgørelse af satspuljeprojekter.

Satspuljer

Der har i 2011 været budgetændringer i budgettet vedrørende satspuljer fordelt med 27,8 mio. kr. på løn (ekskl. kommunal medfinansiering), øvrig drift på 1,9 mio. kr. og indtægter på -30,4 mio. kr.

Budgetændringerne vedrører overførsler mellem årene på grund af periodeforskydninger samt korrektioner af i gangværende projekter.

Omkostningselementer

Der har i 2011 været budgetændringer i omkostningsbudgettet på 3,6 mio. kr.

Budgetændringerne vedrører nedjustering af hensættelsen til tjenestemandspensioner med 4,4 mio. kr. som følge af konverteringen til overenskomstansatte samt en forøgelse af afskrivningerne med 8,0 mio. kr.

Lokal investeringsramme

Den lokale investeringsramme blev i 2011 øget med 5,0 mio. kr. til investeringer i IT.

Økonomi

Det samlede mindreforbrug vedrørende genbevillingsgrundlaget på 73,4 mio. kr. dækker over et mindreforbrug på driften på i alt 65,4 mio. kr. samt 8,0 mio. kr. vedrørende tidsforskydninger mellem udgifter og indtægter på satspuljemidler samt generelt mindreforbrug.

I alt genbevilles 62,5 mio. kr. af det samlede mindreforbrug på 73,4 mio. kr. fra 2011.

Regnskabsresultatet for 2011 for psykiatrien på udgiftsrammen inkl. satspuljer viser, at der er et mindreforbrug på 35,3 mio. kr. Korrigeres forbruget for anlægsprojekter, der ikke kan aktiveres og som derfor er bogført i driften med i alt 0,3 mio. kr. udgør mindreforbruget 35,6 mio. kr.

Regnskabsresultatet for psykiatrien sammensættes af et regnskabsresultat på den ordinære udgiftsramme og et samlet regnskabsresultat for projekter finansieret af satspuljer.

Regnskabet viser, at der på driftsrammen har været et mindreforbrug på 35,3 mio. kr., fordelt med et mindreforbrug på løn med 44,7 mio. kr., et merforbrug på driften 27,7 mio. kr. og en merindtægt på 18,2 mio. kr.

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

I forbindelse med beregningen af genbevillingsgrundlaget korrigeres regnskabsresultatet for en evt. difference mellem budgetteret medicinforbrug og faktisk medicinforbrug, samt en evt. difference mellem tilførte budget fra barselsfonden i 4. økonomirapport baseret på en fremskrivning og faktiske andel fra fonden baseret på baggrund af regnskabet.

I forhold til medicinforbruget er differencen på 0,2 mio. kr. og i forhold til barselfonden er differencen på 1,9 mio. kr.

På satspuljerne har der været et samlet merforbrug på 1,3 mio. kr. inkl. bogførte satspuljefinansieret anlægsudgift, der ikke kan aktiveres og som derfor er bogført i driften med i alt 0,2 mio. kr. Merforbruget fordeler sig med et merforbrug på løn på i alt 5,4 mio. kr., et mindreforbrug på drift på i alt 1,1 mio. kr. og en merindtægt på 3,3 mio. kr. I 4. Økonomirapport 2011 blev der tilført -9,0 mio. kr. til løn på baggrund af en forventning om, at der i 2011 ville være et mindre forbrug (en merindtægt) på satspuljerne. Den budgettekniske håndtering af det forventede mindreforbrug forklarer, hvorfor der i 2011 er et merforbrug på løn og at indtægterne er højere end budgetteret.

I forhold til satspuljerne er der fuld overførselsret mellem årene. Et mer- eller mindreforbrug, vil som oftest, alene være udtryk for at projektet er forsinket i forhold til den planlagte afvikling.

Der afleveres særskilt revisionspåtegnet regnskab til Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse for de enkelte satspuljefinansierede projekter, når disse afsluttes.

Regnskabsforklaring driftsudgifterne

I forhold til den ordinære driftsramme, skal mindreforbruget i 2011 delvis ses i sammenhæng med, at der i 2010 blev foretaget en kraftig opbremsning /normerings-tilpasning i psykiatrien, mens der i budget 2011 blev tilført ekstraordinære puljemidler (finansieret via satspuljer) til konkrete projekter.

Det har således vist sig, at rekrutteringen til igangværende omstrukturering og udvikling af psykiatrien i høj grad er sket internt, hvilket i perioden har betydet, at der har været en del vakante stillinger, især på lægeområdet. Samtidig er forventede lønudgifter i forbindelse med opsigelsesperioden af personale på PC Sct. Hans blevet mindre end forventet. Det skyldes at personalet hurtigere end forventet enten er blevet genplaceret i vakante stillinger eller selv har fundet anden beskæftigelse.

En del af mindreforbruget skyldes også at brugen af FADL-vagter er budgetteret på løn, men forbruges på drift, i alt 25,6 mio. kr. Desuden er der i 2011 budgetteret med ansættelsen af yderligere tre professorer, men ansættelserne er blevet forsinket som følge af universitetets meget omhyggelige ansættelsesproces. Tilsvarende er der en del forsinkelser i forhold til opstarten af internt finansierede forskningsprojekter - dels som følge af godkendelsesproceduren og dels som følge af barsel og / eller anden forsinkelse.

Merforbruget på driften skyldes dels at FADL- vagterne betales her og dels at forventede mindreforbrug på løn er blevet ”konverteret” til drift – udførelse af presserende / nødvendige mindre vedligeholdelsesarbejder - der på grund af manglende vedligeholdelsesbudget og sparsommelighed på centrene ikke tidligere er blevet prioriteret.

Desuden har psykiatrien haft flere indtægter end forventet. Indtægterne er blevet ca. 15,2 mio. kr. større end budgetteret, fordelt med 6,3 mio. kr. vedrørende udenregionale patienter og 8,9 mio. kr. på øvrige indtægter.

Omkostningselementer

Den samlede omkostningsramme er på 67,6 mio. kr. Regnskabet på omkostningselementer udviser et mindreforbrug på 4,9 mio. kr. i forhold til det godkendte budget.

Mindreforbruget sammensættes af færre hensættelser til feriepenge, i alt 0,3 mio. kr., flere hensættelser til tjenestemandspensioner i alt 2,0 mio. kr. samt færre afskrivninger i alt på 3,9 mio. kr. Desuden er der registreret -2,8 mio. kr. på periodisering af satspuljeindtægt, hvor budgettet i 2011 er nul.

Bevillingerne til hensættelser til tjenestemandspensioner er nedskrevet i løbet af 2011 på grund af forventninger til færre hensættelser. Ved en fejl er nedskrivningen foretaget to gange, budget burde kun være blevet nedskrevet med 2,4 mio. kr. Budgettet til afskrivninger er forhøjet ud fra forventning om et højere niveau for afskrivninger bl.a. i 4. ØR 2011, hvilket er med til at give afvigelsen på de 3,9 mio. kr.

At forskydningen i hensættelse til feriepenge er blevet mindre end budgetteret skyldes usikkerhed i forhold til budgetterings og registreringsmetode.

Overførsel af overskud / mindreforbrug

Der har i budgettet været afsat to etårige projekter – ”Følg-hjem ordning” og Retspsykiatrisk team, som desværre er blevet forsinket i opstarten. De afsatte midler søges derfor overført til 2012, således at ordningen kan forløbe jf. den i første omgang besluttede periode.

RHP har i 2011 afsat en del midler til opgradering / fornyelse af skiltningen på øvrig drift samt flere nødvendige bygningsmæssige istandsættelser. Skiltningsprojektet er delvist sat i stå, da vi formentlig skal have et nyt navn, og det er forventningen at projektet tidligst kommer i gang i løbet af foråret 2012. For de igangsatte og planlagte istandsættelser / mindre renoveringer af bygningerne i psykiatrien gælder at en del af disse ikke er afsluttet i 2011. Desuden har RHP, af hensyn til forventede udgifter ved sammenflytningen af de distriktspsykiatriske centre på PC Amager udvist tilbageholdenhed med henblik på at kunne finansiere udgifter i forbindelse med indretningen af nye lokaler. Budgettet søges derfor genbevilliget.

Der er inden for de sidste år igangsat en del forskningsprojekter i psykiatrien, som er blevet finansieret på driftsrammen. Der er tale om bevillinger givet til konkrete formål, hvilket betyder at bevillingerne er ”sårbare” i forhold til periodeforskydninger bl.a. som følge af barsel og / eller godkendelsesproceduren, der kan betyde at bevillingen bliver givet meget sent på året. Bevillingen søges derfor genbevilliget.

Den øgede fokus på forskning har desuden betydet, at det er besluttet at afsætte budget med henblik på ansættelse af yderligere 3 professorer i psykiatrien. Forsinkelsen skyldes universitetets meget omstændelige ansættelsesproces.

Tilsvarende gælder, at der har været forsinkelse på opstarten af et uddannelsesforløb vedr. specialpsykologer. Der er tale om et landsdækkende initiativ.

I forhold til planlagte uddannelsesforløb og internt afsatte ledelsespulje er der ligeledes tale om periodeforskydning og der søges derfor om genbevilling af budgettet.

I forhold til satspuljerne søges dels om overførsel af merforbruget på netto 1,1 mio. kr. og dels som genbevilling af i alt 9,0 mio. kr., som budgettet blev nedskrevet med i 4. økonomirapport. Svarende til en genbevilling på 7,9 mio. kr.

Forskning

Til ekstern forskning har der i 2011 været anvendt 37,1 mio. kr. Saldoen mellem forbrug og ekstern indbetaling er overført via balancen til 2012 og udgør ultimo 2011 i alt 48,8 mio. kr.

Aktivitet

Region Hovedstadens Psykiatri har i 2011 haft knap 11.500 flere ambulante besøg end budgetteret svarende til en forskel på 3,3 pct. og knap 15.000 flere sengedage end budgetteret svarende til en forskel på 3,8 pct. Antallet af udskrivninger ligger knap 1.500 under det budgetterede svarende til en forskel på 7,6 pct.

Aktivitetsregnskab	Regnskab 2011			Budget 2011
	Egne	Fremmede	I alt	I alt
Ambulante besøg	345.471	17.602	363.073	351.592
- heraf skadestuebesøg	27.367	1.260	28.627	27.126
Sengedage	379.303	24.516	403.819	389.000
Udskrivninger	16.949	1.096	18.045	19.535

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

Psykiatrien anvender ikke antal udskrivninger som aktivitetsmål, men har en målsætning om at reducere antallet af CPR-numre, der har været indlagt samt øge den ambulante andel af behandlingsdagene.

Sengelukningen på Psykiatrisk Center Sct. Hans har ikke påvirket salget til andre regioner i det forventede omfang (som følge af brand på Dianalund), hvorfor antallet af sengedage ligger knap 15.000 over det budgetterede svarende til en difference på 3,8 pct.

Investeringer

Det korrigerede investeringsbudget er på 111,8 mio. kr. efter 4. økonomirapport 2011. Forbruget udgør 100,3 mio. kr.

8.2.2.15 Sundhedsområdet, fælles

Bevillingsområdet er opdelt i to adskilte bevillingsområder:

- Sygehusbehandling uden for regionen
- Fælles driftsudgifter mv. på sundhedsområdet

8.2.2.15.1 Sygehusbehandling uden for regionen

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægsbevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvielser	Pct. Afvigelse
Øvrige driftsudgifter	990.563	-60.409	948.823	891.949	-56.874	-6,0%
Nettodriftsudgifter i alt	990.563	-60.409	948.823	891.949	-56.874	-6,0%

I 4. økonomirapport 2011 blev budgettet til sygehusbehandling uden for regionen reduceret med 16 mio. kr. til 948,8 mio. kr., således at det svarede til det forventede forbrug.

Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget på 56,9 mio. kr. Mindreforbruget genbevilges ikke men tilføres kassen.

Regnskab 2011 viser et fald på 50,5 mio. kr. i forhold til 2010. Mindreforbruget kan bl.a. henføres til, at der i regionen har været arbejdet målrettet med en optimal udnyttelse af regionens egne ressourcer og at der er sket en ændring i visitationsretningslinjerne for bl.a. fedmepatienter. Det har betydet, at andelen af meget dyre behandlinger er faldet. Herudover må det forventes at have haft en virkning, at regionens hospitalsplan er kommet længere i sin implementering.

I forhold til regnskab 2010 er der endvidere et fald i udgifterne til andre offentlige sygehuse. Faldet er væsentligt større end forventet ved 4. økonomirapport.

Faldet i udgifterne til udvidet frit sygehusvalg og til andre offentlige sygehuse modsvares i et vist omfang af en udgiftsstigning til foreningsejede specialsygehuse mm., som primært kan henføres til udvidelsen af antallet af hospicepladser.

8.2.2.15.2 Fælles driftsudgifter mv. på sundhedsområdet

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægsbevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvielser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	1.264.340	-268.219	996.121	230.411	-765.710	76,9%
Øvrige driftsudgifter	1.670.728	-846.997	823.731	1.803.105	979.374	-118,9%
Driftsudgifter i alt	2.935.068	-1.115.216	1.819.852	2.033.516	213.664	-11,7%
Indtægter	-209.260	71.260	-138.000	-433.757	-295.757	-214,3%
Nettodriftsudgifter	2.725.808	-1.043.956	1.681.852	1.599.759	-82.093	4,9%
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	0	0	
Hensættelse til tjenestemandspension	0	299	299	84	-215	
Lagerforskydning	0	0	0	0	0	
Afskrivninger	0	75.000	75.000	41.169	-33.831	
Beregnete omkostninger	0	0	0	844	844	
Omkostningselementer i alt	0	75.299	75.299	42.097	-33.202	44,1%
Nettoresultat i alt	2.725.808	-968.657	1.757.151	1.641.856	-115.295	6,6%

Regnskabet udviser et udgiftsbaseret mindreforbrug på 82,1 mio. kr., hvilket stort set er i overensstemmelse med forventningen ved 4. økonomirapport. Samlet set genbevilges der på området 227,2 mio. kr. til en lang række projekter, hvilket er 50 mio. kr. mere end tidligere forventet.

Mindreforbruget skyldes bl.a., at udgifterne til patienterstatninger lå omkring 24 mio. kr. lavere i årets sidste kvartal, end forventningen var ved 4. økonomirapport. Derudover kan det nævnes, at området har fået flere behandlingsindtægter fra andre regioner end forventet, at aktiviteten på hospitalerne har været mindre end forudsat på hospitalerne (takststyringsordningen), faldende udgifter til sygehusmedicin samt færre udgifter til patienterstatninger end forudsat.

8.2.2.16 Praksisområdet

Udgiftsregnskab

1.000 kr.	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvielser	Pct. Afvigelse
Almen lægehjælp*	2.620.641	2.615.990	-4.651	-0,2%
Speciallægehjælp	1.421.886	1.410.641	-11.245	-0,8%
Tandlægehjælp	466.394	469.135	2.741	0,6%
Øvrig praksissektor, i alt	463.617	454.591	-9.026	-1,9%
Fysiurgisk behandling	208.723	118.211	-90.512	-43,4%
Kiropraktor	24.629	33.665	9.036	36,7%
Briller	38	13	-25	-65,8%
Rejsesygeforsikring	73.146	71.134	-2.012	-2,8%
Fodterapeuter	20.755	27.543	6.788	32,7%
Psykiologbehandling	31.031	66.358	35.327	113,8%
Øvrige sygesikringsudgifter	26.989	21.696	-5.293	-19,6%
Ernæringspræparater	28.103	55.882	27.779	98,8%
Profylaktiske Svangerundersøgelser	15.520	19.305	3.785	24,4%
Lægeundersøgelser af børn	22.087	22.483	396	1,8%
Vaccinationer	4.778	18.301	13.523	283,0%
Specialiseret tandplejetilbud	7.818	0	-7.818	-100,0%
Drift, ekskl. Medicin	4.972.538	4.950.357	-22.181	-0,4%
Medicin	1.827.011	1.807.014	-19.997	-1,1%
Nettoresultat i alt	6.799.549	6.757.371	-42.178	-0,6%

Praksisområdet omfatter alment praktiserende læger, speciallæger, tandlæger, psykologer, fysioterapi, kiropraktik, fodterapi, en række mindre områder samt tilskud til medicin.

Samlet har der været et mindreforbrug på 42,1 mio. kr. svarende til 0,6 pct. i forhold til det korrigerede budget.

Almen praksis

I almen praksis har der været en vækst i udgifterne på 3,3 pct. i 2011. Væksten for ydelseshonorarerne er på 2,8 pct. I almen praksis trådte den nye overenskomst i kraft i april. I overenskomsten er der flyttet flere udgifter fra ydelseshonorar til basishonorar. Derudover er der indført et økonomiprokollat, hvor en overskridelse af rammen kan modregnes i den følgende honorarregulering. På Københavns Praktiserende Lægers Laboratorium (KPLL) er refusion af tidligere års lønsumsafgift på 29,2 mio. kr. blevet tilbagebetalt.

Speciallægehjælp

Udgiftsvæksten på speciallægeområdet var på 2,2 pct. På speciallægeområdet trådte den nye overenskomst i kraft i oktober. Der er i overenskomsten indført et økonomiprokollat, der giver mulighed for at modregne en overskridelse af rammen ved næstkommende honorarregulering.

Tandlægehjælp

Der har på tandlægeområdet været en udgiftsvækst på 2,4 pct. og en vækst i ydelser på 1,0 pct.

Øvrige praksisområde

Fodterapi

I maj 2011 kom en ny overenskomst for fodterapeuterne, som der indtil da havde været konflikt med siden 2005. Ikke alle ledige ydernumre er besat og forventes besat i starten i 2012.

Der har på fodterapiområdet været et fald i udgifterne på 7,6 pct.

Tolkning

Der har i 2010 været gennemført et udbud på tolkeområdet, hvilket har givet udslag i, at udgifterne til tolkning er faldet de efterfølgende år. I 2011 var faldet på 20,4 pct.

Psykologhjælp

På psykologområdet kom der en ny overenskomst i juli, hvor der er indført en ny behandlingsårsag for angst for 18-28-årige. Derudover øgedes antallet af ydernumre, hvor ikke alle blev besat i 2011. De sidste bliver besat i starten af 2012. Der er indført et økonomiprotokollat, hvor en overskridelse af rammen vil blive modregnet i den næstkommende honorarregulering.

Medicin

Regionens udgifter til medicintilskud var i 2011 på 1.807 mio. kr., hvilket er et fald på 7,8 pct. i forhold til 2010. Dette skyldes bl.a., at der er kommet nye regler for, hvornår lægen skal ordinere det billigste præparat. Der er herunder skærpede krav for, hvornår der kan afviges fra at ordinere det billigste præparat. Derudover bortfaldt tilskuddet til fertilitetsfremmende behandling, hvilket også har givet et fald i medicinudgifterne i 2011.

8.3 Social- og specialundervisningsområdet

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

8.3.1 Socialpsykiatri (Region Hovedstadens Psykiatri)

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægsbevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvielser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	193.189	-8.637	184.552	181.659	2.893	1,6%
Øvrige driftsudgifter	84.030	8.426	92.456	83.523	8.933	9,7%
Driftsudgifter i alt	277.219	-211	277.008	265.182	11.826	4,3%
Indtægter	-293.608	2.495	-291.113	-295.080	3.967	-1,4%
Nettodriftsudgifter	-16.389	2.284	-14.105	-29.898	15.793	-112,0%
Forskydning i hensættelse til feriepenge	904	-806	98	-1.395	1.493	
Hensættelse til tjenestemandspension	632	66	698	497	201	
Forrentning	3.149	1.495	4.644	2.965	1.679	
Afskrivninger	5.915	1.179	7.094	7.135	-41	
Fælles administrationsomkostninger	5.789	0	5.789	4.637	1.152	
Omkostningselementer i alt	16.389	1.934	18.323	13.839	4.484	24,5%
Nettoresultat i alt	0	4.218	4.218	-16.059	20.277	480,7%

Lokal investeringsramme	12.623	-1.345	11.278	8.802	2.476	-22,0%
--------------------------------	---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	---------------

Bevillingstilførsler

Det oprindelige godkendte budget for 2011 udviste et nettooverskud på -5,8 mio. kr. Da der samtidigt var budgetteret med omkostninger på 5,8 mio. kr. til fælles administration centralt i regionen vedrørende socialpsykiatrien, var der i det oprindelige budget for 2011 budgetteret med et samlet nulresultat for socialpsykiatrien.

Efter godkendelsen af det oprindelige budget 2011 har socialpsykiatrien fået korrigeret bevillingerne med netto 4,2 mio. kr. fordelt på løn med en reduktion 8,6 mio. kr., en forøgelse af øvrig drift på 8,4 mio. kr., en reduktion af indtægterne på 2,5 mio. kr. og en forøgelse af budgettet til omkostningselementerne med 1,9 mio. kr.

Samtlige bevillingsændringer for 2011 går ind under kategorien tekniske ændringer og kan opdeles i følgende:

- Omplacering fra driftsrammen til den lokale investeringsramme
- Omplacering mellem løn, øvrig drift og indtægter
- Overførsel af mindreforbrug fra 2010 til 2011
- Forsinket tinglysning af Planetstien

- Salg af ydelser vedr. efterforsorg til kommuner
- Tilpasning af omkostningselementer (afskrivninger og forrentning)

Der er blevet omplaceret 5,1 mio. kr. fra driftsrammen til den lokale investeringsramme. Som følge deraf er bevillingerne til omkostningselementer (afskrivninger og forrentning) blevet forøget med 2,7 mio. kr. Bevillingsændringerne skyldes, at vedligeholdelsesprojekter fra den fælles pulje til planlagt vedligeholdelse rent regnskabsteknisk kategoriseres som forbedringer af den eksisterende bygningsmasse, som skal aktiveres, afskrives og forrentes ifølge de gældende regnskabsregler. Derudover er der anskaffet nogle transportmidler og noget inventar, som skal afskrives og forrentes.

Der er løbende foretaget en omplacering mellem løn, øvrig drift og indtægter. Dels for at sikre at budgettet er placeret korrekt på rammerne og dels som følge af kapacitetstilpasningerne på Skovvænget begrundet i igangværende ombygning og den reducerede efterspørgsel efter ydelser på Misbrugscenteret. I alt er der omplaceret 9,2 mio. kr. fra løn og -2,1 mio. kr. til dækning af tab på takst

Socialpsykiatrien havde i 2010 et mindreforbrug på 13,0 mio. kr., som blev bevilget overført til 2011.

Tinglysningen af ejendommen Planetstien 2-32 i Hillerød, der blev overtaget af Region Hovedstaden pr. 1. januar 2009, er forsinket og budgettet er i 2011 løbende blevet tilpasset den forudsætning, at skødet tinglyses pr. 1. januar 2012, og at ejendommen bliver registreret i regionens anlægskartotek ligeledes pr. 1. januar 2012.

Socialpsykiatrien har fået tilført budget til både indtægter og udgifter til at Solvang kan sælge ydelser vedrørende efterforsorg til nogle tidligere beboere til kommunerne. Netto går budgettilførslerne i nul.

Socialpsykiatriens budget til omkostningselementer er netto blevet øget med 1,9 mio. kr. Ændringen skyldes at forskydningerne i hensættelse til feriepenge er blevet nedsat, mens budgettet til forrentning og afskrivninger er blevet tilpasset til grundlaget i anlægskartoteket.

De godkendte bevillinger er blevet anvendt i overensstemmelse med deres formål.

Økonomi

Årets resultat blev et mindreforbrug på 20,3 mio. kr. i forhold til det gældende budget.

Reduktionen sammensættes af et mindreforbrug på nettodriftsudgifterne på 15,8 mio. kr. og mindreforbrug på omkostningselementerne på 4,5 mio. kr.

På den baggrund er der genbevilget 13,9 mio. kr. af mindreforbruget til at finansiere vedligeholdelsesprojekter vedrørende de sociale tilbuds fysiske rammer samt den forsinkede opkrævning af betaling for SOSU-praktikanter.

At socialpsykiatriens indtægter er større end omkostningerne skyldes, at bevillingen skal dække socialpsykiatriens andel af den fælles koncernadministration (indirekte administrationsomkostninger).

Regnskab på udgiftsrammen (nettodriftsudgifter)

Regnskabsresultat for socialpsykiatrien på udgiftsrammen inkl. beboerindtægter og takstindtægter viser, at der er et mindreforbrug på 15,8 mio. kr. set i forhold til det godkendte budget.

Mindreforbruget sammensættes af mindreudgifter på løn på 2,9 mio. kr., et mindreforbrug på øvrig drift på 8,9 mio. kr. og merindtægter på 4,0 mio. kr. fordelt på øvrige indtægter med i alt 4,1 mio. kr., beboerindtægter med i alt – 0,2 mio. kr. og takstindtægter med i alt 0,1 mio. kr.

Mindreforbruget på institutionsdriften skyldes især et mindreforbrug på Socialpsykiatri Fælles. Det skyldes bl.a. at der her er budgetteret med 7,6 mio. kr. til betaling af SoSu-elever, hvoraf ca. halvdelen er overført fra 2010, mens der alene er afregnet 1,6 mio. kr. til kommunerne i 2011. Desuden er der et mindreforbrug som følge af forsinkelser på igangværende renoveringsopgaver.

Mindreforbruget på løn på 2,9 mio. kr. skyldes, at der på institutionerne har været udvist stor forsigtighed i besættelse af vakante stillinger, især på Skovvænget og Lunden. På Skovvænget skyldes det en ”rettidig” tilpasning af lønudgifterne til den igangværende reduktion af pladserne / boligerne på institutionen, som følge af de ombygninger og den modernisering af boligerne, der er i gang på Skovvænget. På Lunden er det en konsekvens af, at der i foråret 2011 var en lav belægning på tilbuddet, som betød at institutionen var afventende i forhold til at besætte vakante stillinger.

Merindtægten dækker over, at de sociale tilbud har haft merindtægter på i alt 4,1 mio. kr., som der dog også har været tilsvarende udgifter til. Det skyldes bl.a. at Misbrugscenteret har haft indtægter i forbindelse med projektsalg (AT-kurser, undervisning, foredrag eller enkelt projekter for kommuner). Desuden har nogle af Klintegårdens beboere fået bevilget plejepersonale af kommunen, som Klintegården afholder udgifterne til og viderefakturerer til kommunerne.

Omkostningselementer

Den samlede afvigelse på omkostningselementerne mellem budget og regnskab er et mindreforbrug på 4,5 mio. kr.

Afvigelsen sammensættes af følgende;

- Mindreomkostninger til hensættelser til tjenestemandspension på 0,2 mio. kr.
- Mindreomkostninger til hensættelse til forskydninger i feriepenge på 1,5 mio. kr.
- Meromkostning til afskrivninger på i alt 0,05 mio. kr.
- Mindreomkostning til forrentning på i alt 1,7 mio. kr.
- Mindreomkostning til fælles administration på i alt 1,2 mio. kr.

At forskydningen i hensættelse til feriepenge og tjenestemandspension afviger fra budgettet skyldes usikkerhed i forhold til budgetterings- og registreringsmetode.

Aktivitet

Aktivitetsniveauet afspejles i belægningsprocenterne, hvoraf de fleste er højere end forudsat i takstberegningerne for 2010.

Dog har belægningen på Orion, Lunden og Skibbyhøj været mindre end forudsat i taksberegningen. Der er ikke udarbejdet en opgørelse over aktiviteten på Misbrugscentrets behandlingsdel i form af antal solgte behandlingsskemaer og substitutionsforløb. Men det samlede salg har været mindre end forventet målt i kroner.

Institution	Afdeling/tilbud/ydelse	Drifts- §	Antal pladser	Belægning	
				Faktisk	Budget
Klintegården	Dagcenter	104	3	82,0%	90,0%
Klintegården	Botilbud	108	65	98,0%	97,0%
Klintegården i alt			68	97,3%	96,7%
Lunden		108	24	94,4%	97,0%
Natherberg for Kvinder		110	8	88,0%	80,0%
Orion	Kulturhuset	104	20	78,4%	90,0%
Orion	Hostel	107	6	90,0%	95,0%
Orion	Planetstien, ulige numre	108	12	100,0%	97,0%
Orion	Planetstien, lige numre	108	16	96,3%	97,0%
Orion	Flexboligerne	108	4	100,0%	97,0%
Orion i alt			58	90,5%	94,4%
Skibbyhøj	Værksteder	103	44	85,0%	97,0%
Skibbyhøj	Boafdeling	107	23	91,7%	95,0%
Skibbyhøj i alt			67	87,3%	96,3%
Skovvænget	Dagtilbud	104	2	68,0%	90,0%
Skovvænget	Døgnoophold ¹⁾	108	30	104,1%	97,0%
Skovvænget i alt			32,0	101,9%	96,6%
Solvang	Døgnoophold	110	25	98,0%	97,0%
Solvang	Udslusning	110	4	99,0%	90,0%
Solvang i alt			29	98,2%	96,0%
Svendbjerggård		109/110	25	105,2%	95,0%

Investeringer

Investeringsrammen på socialpsykiatri udviser et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. i regnskab 2011 set i forhold til det korrigerede budget efter 4. økonomirapport 2011. Mindreforbruget fordeler sig med 0,78 mio. kr. til udvidelsen af Lunden og 1,7 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

8.3.2 Region Hovedstaden – Handicap

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægs-bevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	494.266	4.914	499.180	486.542	12.638	2,5%
Øvrige driftsudgifter	100.904	2.093	102.997	119.025	-16.028	-15,6%
Driftsudgifter i alt	595.170	7.007	602.177	605.567	-3.390	-0,6%
Indtægter	-607.313	11.952	-595.361	-597.603	2.242	-0,4%
Nettodriftsudgifter	-12.143	18.959	6.816	7.964	-1.148	-16,8%
Forskydning i hensættelse til feriepenge	5.349	-4.240	1.109	-395	1.504	
Hensættelse til tjenestemandspension	3.600	0	3.600	2.905	695	
Forrentning	9.117	-9.117	0	11.546	-11.546	
Afskrivninger	12.200	-1.900	10.300	9.492	808	
Fælles administrationsomkostninger	0	10.817	10.817	10.850	-33	
Omkostningselementer i alt	30.266	-4.440	25.826	34.398	-8.572	-33,2%
Nettoresultat i alt	18.123	14.519	32.642	42.362	-9.720	-29,8%
Objektiv finansiering	-34.221	-3.930	-38.151	-38.151	0	0,0%
Nettoresultat i alt inkl. obj. finansiering	-16.098	10.589	-5.509	4.211	-9.720	176,4%
Lokal investeringsramme	19.400	-9.000	10.400	10.506	-106	1,0%

Økonomi

Region Hovedstaden – Handicap er omkostningsfinansieret, hvilket betyder, at der som udgangspunkt skal være balance mellem omkostninger og indtægter. Grundlaget for denne beregning findes i takstberegningen, der danner grundlag for fastsættelse af taksterne, for de ydelser der udbydes i 2011. Taksterne kan ikke ændres efterfølgende og ligger fast for hele året. Forklaringen på underskuddet på 4,2 mio. kr. skal derfor ses i lyset af de forudsætninger, der lå til grund for takstberegningen.

Der er et generelt mindreforbrug på 5,8 mio. kr. på institutionerne, der er genbevilget.

De samlede nettodriftsudgifter udviser for området et merforbrug på 1,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget efter 4. økonomirapport. Det skyldes bl.a. merudgifter i forbindelse med afskedigelse af tjenestemænd på én af institutionerne.

Indtægterne består af kommunale takstindtægter, beboerindtægter samt indtægter opkrævet manuelt udenom EKJ systemet. Hertil kommer, at en del af Sølager og Geelsgårdskolens takster er objektivt finansieret. Det samlede takstgrundlag for Geelsgårdskolen udgør 110,7 mio. kr., hvoraf 5,2 mio. kr. er objektivt finansieret. Sølager har et samlet takstgrundlag på 86,4 mio. kr., hvoraf Sikrede afdelinger indgår i den objektive finansiering med 32,9 mio. kr.

Underskuddet på 4,2 mio. kr. på handicapområdet overføres via balancen til følgende regnskabsår. Det akkumulerede resultat fremgår af balancen.

Belægningsstatistik

Nedenstående tabel viser belægningsprocenten opdelt pr. tilbud i 2011.

Tilbud	EKJ	Normerede pladser	Belægningsprocent
3kløveren	3.429	38	90%
Bredegaard	9.402	96	98%
Børnecenter	1.624	20,5	79%
Geelsgårdskolen	22.458	222	101%
Hulegården	4.232	41	103%
Jonstrupvang	6.841	69	99%
Kamager	4.000	40	100%
Lyngdal	1.720	16	108%
Nødebogård	8.435	85	99%
Rønnegård	3.197	30	107%
Sølgaven	8.366	86	97%
Sølager	4.654	58	80%

De to børnetilbud 3-kløveren og Nødebogård, har i 2011 haft vigende tilgang hvilket kan ses af den samlede belægningsprocent. Konsekvensen er en nedjustering af pladserne i 2012. Sølager (botilbud og projektafdeling) har ikke, trods flytning til bedre omgivelser i slutningen af 2010, haft tilstrækkelig med visitationer i 2011. Det er derfor besluttet at sammenlægge botilbud og projektafdeling med Rønnegård, for på sigt at opnå stordriftsfordele. Både Botilbud og Projektafdelingen er blevet nednormeret med 2 pladser.

Den manglende aktivitet på Børnecenteret i 2011 har afstedkommet kapacitetstilpasning, der slår fuldt igennem i 2012.

Rønnegården og Lyngdal har fået opjusteret deres pladser, grundet en forventet varig overbelægning. Hulegården fik nedjusteret en Botræningsplads i 2011, da belægningsprocenten i 2009 og 2010 var lav. Udviklingen i 2012 afventes, før der tages stilling til en opnormering.

På Sølager bliver den manglende belægning på de sikrede pladser finansieret af objektiv finansiering. Nedenstående tabel viser belægningsprocenten på de pladser der ikke er objektivt finansieret.

Differentiering af belægning på Sølagers ydelser

Ydelse	Total	Normering	Belægningsprocent
Botilbud Tyingevej	575	8	72%
Projektforsanstaltning for voksne	200	3	67%
Undervisning	1.939	21	92%

Det er besluttet at overdrage botilbud og projektafdeling til Rønnegård, med virkning fra 2012. Profilen på de to tilbud er meget ens, og det forventes på sigt at opnå stordriftsfordele. Det er yderligere besluttet at nedjusteret med 2 pladser på Botilbuddet og 2 pladser på projektafdelingen.

8.4 Regional Udvikling

Det regionale udviklingsområde er et omkostningsbaseret område og består af de fire bevillingsområder:

- Kollektiv trafik
- Erhvervsudvikling
- Miljøområdet
- Øvrig regional udvikling

Det regionale udviklingsområde skal økonomisk "hvile-i-sig-selv", hvilket betyder at områdets indtægter fra stat og kommuner er bestemt til aktiviteter og administration i relation til dette område.

Udgifts- og omkostningsregnskab for regional udvikling (hovedkonto 3)

Regional udvikling opdelt på Områder mv. beløb i 1.000 kr.		Oprindeligt budget 2011	Tillægsbevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvisninger
Område	Kollektiv trafik	458.800	-10.200	448.600	445.709	-2.891
	Erhvervsudvikling	126.003	28.959	154.962	99.870	-55.092
	Miljøområdet	134.794	7.800	142.594	145.478	2.884
	Øvrig regional udvikling	84.642	48.241	132.883	54.433	-78.450
	Omkostningselementer 2)	300	0	300	176	-124
Administration 1)	Andel af fælles formål og administration	56.769	3.263	60.032	74.759	14.727
Anlæg	Investeringsudgifter	0	0	0	0	0
	Aktivitering	0	0	0	0	0
Renter	Andel af renter (funktion 3.80.70)	0	-100	-100	-818	-718
Finansierings-indtægter	Bloktiskud fra staten (funktion 3.90.90)	-680.800	0	-680.800	-680.820	-20
	Kommunalt udviklingsbidrag (funktion 3.90.9)	-200.000	0	-200.000	-199.944	56
Årets resultat		-19.492	77.963	58.471	-61.157	-119.628

Ved indgangen til 2012 var der samlet for det regionale udviklingsområde et akkumuleret overskud på 326,6 mio. kr., heraf var 219,9 mio. kr. disponeret til igangværende projekter. Den resterende del af genbevillingen forventes forbrugt i 2012.

Regnskabsbeløbet på 74,759 mio. kr. fordeler sig med 15,366 mio. kr. i indirekte henførbare administrationsomkostninger (16,723 mio. kr. vedr. udgiftselementerne og -1,357 mio. kr. vedr. omkostningselementerne) registreret på funktionerne 3.70.60 – 3.70.62 samt 59,393 mio. kr. i direkte henførbare administrationsomkostninger (58,971 mio. kr. vedr. udgiftselementerne og 0,422 mio. kr. vedr. omkostningselementerne) registreret på hovedkonto 3 under Koncern Regional Udvikling (firma 822071) og Koncern Miljø (firma 822081).

Omkostningselementerne i regnskabet fordeler sig med afskrivninger på 0,192 mio. kr. og -0,016 mio. kr. vedrørende pensionshensættelsen til tjenestemænd.

8.4.1 Kollektiv trafik

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægs- bevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	0	0	0	0	0	0,0%
Øvrige driftsudgifter	455.500	-10.200	445.300	490.650	45.350	10,2%
Driftsudgifter i alt	455.500	-10.200	445.300	490.650	45.350	10,2%
Indtægter	3.300	0	3.300	-44.940	-48.240	-1461,8%
Nettodriftsudgifter	458.800	-10.200	448.600	445.710	-2.890	-0,6%
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	-16	-16	0,0%
Omkostningselementer i alt	0	0	0	-16	-16	0,0%
Nettoresultat i alt	458.800	-10.200	448.600	445.694	-2.906	-0,6%

Regionen yder ifølge lov om trafikselskaber tilskud til Trafikselskabet Movia. Regionen finansierer de regionale busruter og lokalbanerne i regionen og dækker sammen med Region Sjælland selskabets administrative udgifter. Udgifter til lokale busruter og handicapkørsel afholdes af kommunerne.

Bevillingsområdet kollektiv trafik udviser et mindreforbrug på 2,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

For området kollektiv trafik overførtes i 4. økonomirapport i alt 54,7 mio. kr. fra 2011 til 2012.

I forbindelse med regnskabet kan der derfor opgøres et mindreforbrug på 2,9 mio. kr.

8.4.2 Erhvervsudvikling

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægs-bevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvielser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	0	0	0	0	0	0,0%
Øvrige driftsudgifter	126.003	28.959	154.962	99.870	-55.092	-35,6%
Driftsudgifter i alt	126.003	28.959	154.962	99.870	-55.092	-35,6%
Indtægter	0	0	0	0	0	0,0%
Nettodriftsudgifter	126.003	28.959	154.962	99.870	-55.092	-35,6%

Bevillingsområdet Erhvervsudvikling har en udgiftsbaseret bevilling og overførte i 4. økonomirapport 74,3 mio. kr. fra 2011 til 2012.

I forbindelse med regnskabet kan der opgøres et mindreforbrug på 55,1 mio. kr. På den baggrund genbevilgedes i 1. økonomirapport 2012 i alt 129,1 mio. kr.

Budgettet til Wonderful Copenhagen og Copenhagen Capacity anvendes fuldt ud. Vækstforums øvrige aktiviteter og mere end 65 igangsatte projekter med en samlet økonomi på 1,35 mia. kr. løber over flere år. Projekterne gennemføres i samarbejde med en lang række partnere og finansieres såvel via partnerne som ved midler fra både private og offentlige aktører samt EU-fonde og statslige støtteordninger. De store projekter har ofte en lang godkendelsesproces – grundet meget komplicerede regler om statslig støtte til erhvervsudvikling samt at projekterne oplever ændrede forudsætninger, som kræver fornyet sagsbehandling. Endvidere sker der løbende periodiske forskydninger og afvigelser i forhold til bevillingen, men over tid forventes bevillingerne fortsat udnyttet fuldt ud. Det er også vigtigt at påpege, at regionens erhvervsudviklingsmidler udbetales i rater og at udbetalingen finder sted på baggrund af godkendte perioderegnskaber.

8.4.3 Miljøområdet

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægsbevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvielser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	0	0	0	0	0	0,0%
Øvrige driftsudgifter	134.794	7.800	142.594	145.558	2.964	2,1%
Driftsudgifter i alt	134.794	7.800	142.594	145.558	2.964	2,1%
Indtægter	0	0	0	-80	-80	0,0%
Nettodriftsudgifter	134.794	7.800	142.594	145.478	2.884	2,0%
Forskydning i hensættelse til feriepenge		0			0	
Hensættelse til tjenestemandspension		0			0	
Lagerforskydning		0			0	
Afskrivninger	300	0	300	192	-108	
Beregnete omkostninger		0			0	
Omkostningselementer i alt	300	0	300	192	-108	-36,0%
Nettoresultat i alt	135.094	7.800	142.894	145.670	2.776	1,9%

Miljøområdet udviser et nettoresultat på 145,7 mio. kr. Det samlede merforbrug i forhold til det korrigerede budget udgør ca. 2,8 mio. kr.

Miljø har en omkostningsbaseret bevilling og overførte i 4. økonomirapport 4,0 mio. kr. fra 2011 til 2012.

I forbindelse med regnskabet kan der opgøres et merforbrug på 2,8 mio.

Der er genbevilget 7,1 mio. kr. i 1. økonomirapport 2012.

8.4.4 Øvrig regional udvikling

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægsbevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	2.000	0	2.000	1.726	-274	-13,7%
Øvrige driftsudgifter	82.642	48.241	130.883	56.735	-74.148	-56,7%
Driftsudgifter i alt	84.642	48.241	132.883	58.461	-74.422	-56,0%
Indtægter	0	0	0	-4.028	-4.028	0,0%
Nettodriftsudgifter	84.642	48.241	132.883	54.433	-78.450	-59,0%

Bevillingsområdet øvrig regional udvikling dækker i det væsentligste over afholdte udgifter på uddannelsesområdet, kulturområdet, udgifter til Øresund og internationalt samarbejde, tiltag under den regionale udviklingsplan (RUP) samt udgifter afholdt i forbindelse med det fælles EU-kontor i Bruxelles, som finansieres af Københavns Universitet og DTU.

Øvrig regional udvikling har en udgiftsbaseret bevilling og overførte i 4. økonomirapport 60,1 mio. kr. fra 2011 til 2012.

I forbindelse med regnskabet kan der samlet opgøres et mindreforbrug på 78,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

I forbindelse med 1. økonomirapport 2012 overførtes uforbrugte midler for 138,8 mio. kr.

8.5 Administration

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

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægsbevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvielser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	596.583	-189.100	407.483	418.307	10.824	2,7%
Øvrige driftsudgifter	1.192.955	-43.200	1.149.755	909.952	-239.803	-20,9%
Driftsudgifter i alt	1.789.538	-232.300	1.557.238	1.328.259	-228.979	-14,7%
Indtægter	-715.778	4.952	-710.826	-523.296	187.530	26,4%
Nettodriftsudgifter	1.073.760	-227.348	846.412	804.963	-41.449	-4,9%
Forskydning i hensættelse til feriepenge	3.516	4.500	8.016	5.648	-2.368	-29,5%
Hensættelse til tjenestemandspension	-116.096	17.200	-98.896	-84.997	13.899	-14,1%
Lagerforskydning	0	0	0	-42	-42	0,0%
Afskrivninger	17.200	0	17.200	27.870	10.670	62,0%
Beregnete omkostninger	0	0	0	0	0	0,0%
Omkostningselementer i alt	-95.380	21.700	-73.680	-51.521	22.159	-30,1%
Nettoresultat i alt	978.380	-205.648	772.732	753.442	-19.290	-2,5%

Mindreforbruget i regnskabet i forhold til det korrigerede nettobudget i 4. økonomirapport udgør 19,3 mio. kr. Administrationsbevillingen er således overholdt. Der er i 1. økonomirapport 2012 genbevilget i alt 38,5 mio. kr. på administrationsområdet. Derudover er der på administrationsområdet genbevilget 11,1 mio. kr., hvoraf 7,9 mio. kr. vedrører områderne for regional udvikling og praksis, hvor administrationen fra 2012 er henført til de respektive aktivitetsbevillinger, og 3,2 mio. kr. vedrører HRU.

Hvad angår omkostningselementerne udviser disse i forhold til budgettet et merforbrug på 22,2 mio. kr., som hovedsageligt kan henføres til hensættelsen til tjenestemandspensioner og højere afskrivninger.

Regnskabsresultatet inkl. omkostningselementerne udviser et mindreforbrug på 19,3 mio. kr.

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

Nettodriftsudgifterne for bevillingsområdet administration udviser et regnskabsresultat på 805,0 mio. kr. Heraf kan 712,2 mio. kr. (53,7 mio. kr. er direkte henførbare og 658,5 mio. kr. er indirekte henførbare) henføres til sundhedsområdet (hovedkonto 1), 17,0 mio. kr. kan (indirekte) henføres til social- og specialundervisningsområdet (hovedkonto 2) og endelig kan 75,7 mio. kr. (59,0 mio. kr.

er direkte henførbare og 16,7 mio. kr. er indirekte henførbare) henføres til regional udvikling (hovedkonto 3).

Hvad angår omkostningselementerne på -51,5 mio. kr. på administrationsområdet er disse fordelt med -49,1 mio. kr. (0,5 mio. kr. er direkte henførbare og -49,6 mio. kr. er indirekte henførbare) til sundhedsområdet (hovedkonto 1), -1,5 mio. kr. (indirekte) henførbare til socialområdet (hovedkonto 2) og endelig -1,0 mio. kr. (-1,4 mio. kr. er indirekte henførbare og 0,4 mio. kr. er direkte henførbare) til regional udvikling (hovedkonto 3). Der henvises i øvrigt til noterne til resultatopgørelse og balance.

8.6 Likviditet og renter

Likviditet

Likviditeten i regnskabsåret har været præget af en højere gennemsnitlig likviditet, fordi der på en række områder, især indenfor sundhed, har været tale om tidsforskydninger fra 2011 til 2012. Samlet set er der et mindreforbrug i regnskabstallene på sundhedsområdet på 1.201 mio. kr. og et reelt mindre forbrug på 475 mio. kr. som er med til at forbedre den fremadrettede likviditetsudvikling.

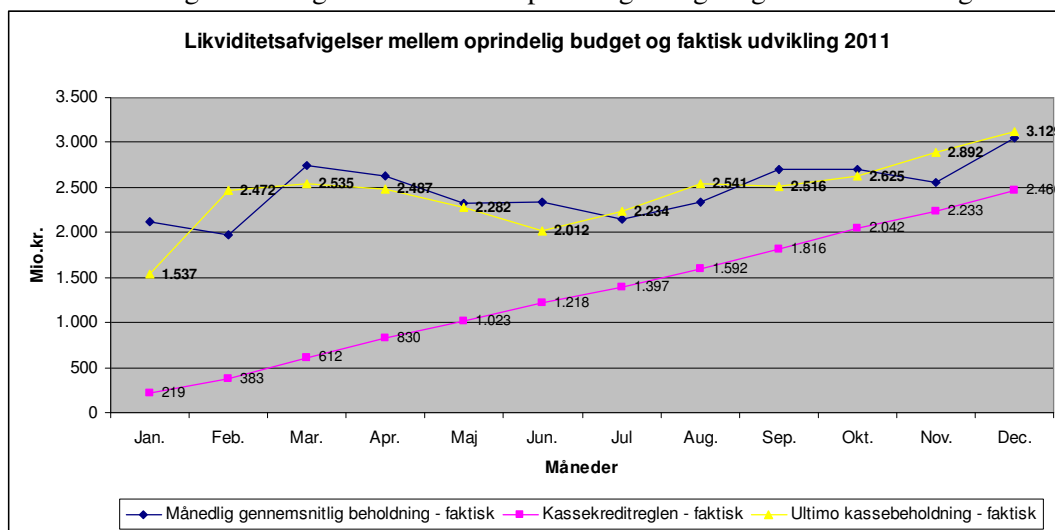
På investeringsområdet er der samlet tidsforskydninger på 1.526 mio. kr., hvor der af forskellige årsager er tidsforskydning i projekterne fra 2011 til 2012. Tidsforskydningerne skyldes forsinkelse i projektering, udførelse m.v. samt forsinkelser i anskaffelse og installation af apparatur m.v. I forhold til tidligere år er der tale om en større tidsforskydning. I regnskab 2010 udgjorde overførslerne 1.285 mio. kr.

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

Faktisk 2011 – mio. kr.	Jan.	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Jun.	Jul	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.
Månedlig gennemsnitlig beholdning	3.523	3.814	4.461	4.448	3.985	4.037	3.671	3.765	4.071	3.641	3.514	3.743
Kassekreditreglen	3.407	3.445	3.495	3.575	3.633	3.693	3.743	3.811	3.863	3.871	3.869	3.889
Ultimo kassebeholdning	1.868	2.700	2.770	2.746	2.468	2.125	2.200	2.369	2.237	2.075	2.125	2.124

På trods af de store udsving i likviditeten i 2011 set i forhold til de oprindelige forudsætninger, viser en sammenligning med den faktiske udvikling, at der er en nøje sammenhæng mellem likviditetsafvigelserne hen over året og størrelsen af de årlige genbevillinger og årets regnskabsresultat.

Nedenfor viser grafen afvigelse mellem oprindeligt budget og faktisk udvikling.



Grafen viser, at likviditeten er stigende hen over månederne i 2011, hvilket primært kan tilskrives, at der i regnskab 2010 blev foretaget genbevillinger for knap 1,9 mia.kr.

Ud fra regnskab 2011 og genbevillingerne i 1. økonomirapport 2012 er der foretaget genbevillinger for godt 2,5 mia.kr.

En aflæsning af den månedlige gennemsnitlige beholdning og ultimo kassebeholdningen for 1. kvartal 2011 hænger nøje sammen med, hvad der blev genbevilget ud fra regnskab 2010.

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 8.7.

Regionens budgetterede renteindtægter og renteudgifter fremgår af nedenstående tabel.

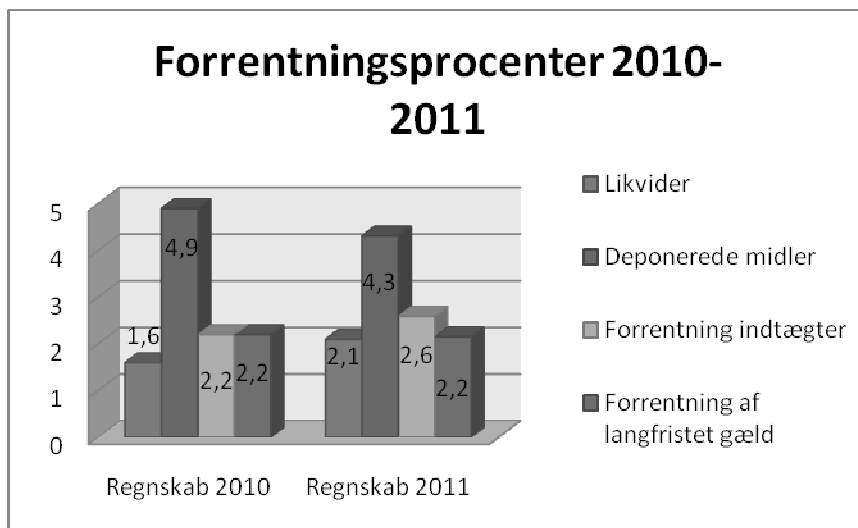
1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægs-bevillinger 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvigelser
Renteindtægter	-61.700	-51.400	-113.100	-138.059	24.959
Renter af likvide aktiver	-41.000	-29.000	-70.000	-81.613	11.613
Indskud i pengeinstitutter m.v.	-14.000	-10.000	-24.000	-21.166	-2.834
Statsobligationer m.v.	-27.000	-19.000	-46.000	-60.446	14.446
Renter af kortfristede tilgodehavender	-100	-7.600	-7.700	-8.026	326
Tilgodehavender i betalingskontrol	0	0	0	0	0
Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 1-4	-100	-7.600	-7.700	-8.026	326
Renter af langfristede tilgodehavender	-20.600	-14.800	-35.400	-48.421	13.021
Aktier og andelsbeviser m.v.	-700	100	-600	-583	-17
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	-800	500	-300	-332	32
Deponerede beløb for lån m.v.	-19.100	-15.400	-34.500	-47.505	13.005
Renteudgifter	149.300	-31.600	117.700	119.566	-1.866
Renter af kortfristet gæld	10.000	-1.000	9.000	10.382	-1.382
Kommuner og andre regioner	0	0	0	22	-22
Anden kortfristet gæld betalingsmodtager	10.000	-1.000	9.000	10.361	-1.361
Renter af langfristet gæld	139.300	-30.600	108.700	109.183	-483
Selvejende institutioner med driftsoverenskomst	0	800	800	780	20
Stat og hypotekbank	1.000	400	1.400	1.339	61
KommuneKredit	138.100	-31.700	106.400	106.951	-551
Pengeinstitutter	200	-100	100	114	-14
Kurstab og kursgevinster i øvrigt	0	0	0	0	0
Kurstab og kursgevinster i øvrigt	0	0	0	0	0
Overførsel - Renter m.v.	-87.600	83.000	-4.600	18.493	-23.093
Renter m.v. i alt	0	0	0	0	0

Nettorenteindtægten i 2011 blev på 23,1 mio. kr. eller en forbedring i forhold til korrigeret budget på 18,5 mio. kr. Hovedårsagen til forbedringen vedrører næsten udelukkende flere renteindtægter.

Hovedårsagen er især obligationsanbringelserne, som har givet et højere afkast i årets sidste måneder end forventet. Det meget lave renteniveau i årets sidste måneder har fået obligationskurserne til at stige mere end forventet.

Som det fremgår af den grafiske fremstilling nedenfor er der i 2011 samlet set tilvejebragt et samlet afkast af anbringelserne på 2,6 pct. p.a. og der er betalt en gennemsnitlig rente på gælden på 2,2 pct. p.a.

Der er til sammenligning vist udviklingen for regnskab 2010 og 2011.



Renteindtægterne i regnskabet blev på 138,1 mio. kr. mod det korrigerede budget 113,1 mio. kr. svarende til en samlet forbedring på 25 mio. kr. Forbedringen består af en forbedring i renter af likvide aktiver på 11,6 mio. kr. og en forbedring i renteindtægterne af kortfristede tilgodehavender på 0,3 mio. kr. samt en forbedring på 13,1 mio. kr. vedr. langfristede tilgodehavender.

Forklaringen på de højere renteindtægter af likvide midler kan henføres til en højere forrentningsprocent og en højere gennemsnitlig likvid beholdning. Den gennemsnitlige likvide beholdning blev på 3.889 mio. kr. i 2011 mod forudsat 3.700 mio. kr. i årets sidste økonomirapport.

De likvide beholdninger i 2011 er fordelt med 62 % i indskud i pengeinstitutter og anbringelser og 38 % i obligationer. Den gennemsnitlige forrentningsprocent blev på samlet 2,1 pct. p.a. Indskud i pengeinstitutter gav 0,9 pct. p.a. og et obligationsafkast på 4,1pct. p.a.

Renteafkastet på deponeret midler blev samlet på 4,3 % p.a. for 2011. Den gennemsnitlige deponeringssaldo for året blev 1.123 mio. kr. og et afkast på 48,1 mio. kr.

Renteudgifterne i regnskabet blev på 119,6 mio. kr. i 2011. Dette er en forværring i forhold til korrigeret budget på 1,9 mio. kr.

Renter af kortfristede gæld viser en udgift på 10,4 mio. kr., som især dækker over udgifter til patienterstatninger.

Renter af langfristede gæld i 2011 blev på 109,2 mio. kr. eller en forværring på 0,5 mio.kr. i forhold til korrigeret budget. Den gennemsnitlige rentesats blev på 2,2 % p.a. Det kan oplyses, at den langfristede gæld er faldet med 75 mio.kr. fra 5.150 mio. kr. primo 2011 til 5.075 mio. kr. ultimo 2011.

Samlet set har der været anbragt 5.012 mio. kr. i 2011 og den samlede langfristede gæld udgør 5.075 mio.kr. Sammenlignes regnskabstallene 2011 med regnskabsudviklingen i 2010 er der tale

om en stigning på 961 mio. kr. vedrørende indtægterne og et fald i den langfristede gæld med 75 mio. kr.

Nedenfor er vist en grafisk udvikling af likvider og langfristet gæld.

Fordelingen af regionens udgifter og indtægter vedrørende renter

Regionens renteudgifter, renteindtægter og renteomkostninger skal i forbindelse med det omkostningsbaserede årsregnskab 2011 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 2011 er 4,43 % 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 2011.

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

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

Rentefordeling (1.000 kr.)	2010	2011
Renter Sundhed	16.383	-32.187
Renter Social- og specialundervisning	16.239	14.511
Renter Regional udvikling	409	-818
I alt	33.031	-18.494

8.7 Indtægter og finansielle poster

Som det fremgår af resultatopgørelsen er der i alt finansielle indtægter i regnskab 2011 for 32.401 mio. kr. Hovedparten af indtægterne er vedrørende sundhedsområdet med 31.482 mio. kr., objektive finansieringsbidrag på det sociale område udgør 38 mio. kr. og endelig 881 mio. kr. vedrørende det regionale område.

Indtægter til sundhed

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvielser
Kommunale grundbidrag	-2.052.000	0	-2.052.000	-2.051.832	168
Kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag	-3.586.400	-33.132	-3.619.532	-3.639.405	-19.873
Aktivitetsbestemte tilskud fra staten	-821.000	0	-821.000	-820.647	353
Bloktilskud fra staten	-24.920.300	34.615	-24.885.685	-24.894.580	-8.895
Tilskud fra bløderordningen	-15.700	0	-15.700	-20.314	-4.614
Overgangsordning	-55.100	0	-55.100	-55.100	0
Nettoindtægter Sundhed	-31.450.500	1.483	-31.449.017	-31.481.878	-32.861

Der er budgetteret med de af ministeriet udmeldte beløb til regionerne i 2011 for så vidt angår det kommunale grundbidrag, aktivitetsbestemte bloktilskud, tilskud fra bløderudligningsordningen og overgangsordningen. De øvrige beløb indgår i økonomiaftalen mellem regeringen og Danske Regioner. Bloktilskuddet til sundhedsrammen i regionen udgør 24,970 mia. kr.

For den kommunale medfinansiering er budgettet baseret på økonomiaftalens forudsætninger.

Region Hovedstadens andel af det statslige aktivitetsafhængige bidrag er beregnet til 821 mio. kr. og niveauet svarer til, at regionen opnår fuld udnyttelse af den statslige aktivitetspulje.

I forbindelse med regionernes etablering indgår en overgangsordning. Overgangsordningen indebærer, at regioner med et beregnet overskud på sundhedsområdet som følge af reformen betaler til regioner med et beregnet underskud på sundhedsområdet. Region Hovedstaden modtager i den sammenhæng et tilskud, som aftrappes årligt med 55,1 mio.kr.

Regionen har i 2011 modtaget et overgangstilskud på 55,1 mio. kr. I 2012 bortfalder tilskuddet.

Kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag

Der er budgetteret med indtægter på 3.619,5 mio. kr. vedrørende kommunal medfinansiering og regnskabet viser en samlet finansiering på 3.639,4 mio. kr., hvilket indebærer merindtægter på 19,9 mio. kr. Merindtægterne kan henføres til stigende aktivitet, som vedrører regionens borgere

Den kommunale medfinansiering sker på grundlag af borgernes forbrug af somatiske og psykiatriske sygehusydelser samt forbrug af sundhedsydelser i praksissektoren. Resultatet for 2011 ligger for det somatiske hospitalsområde på niveau med regnskabsresultatet for 2010, mens der er sket en mindre vækst på det psykiatriske hospitalsområde og på praksisområdet.

Indtægterne vedrørende det kommunale aktivitetsafhængige bidrag fordeler sig således:

1000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Korrigeret Budget 2011	Regnskab 2011	Afvigelser
Aktivitetsafhængigt bidrag - stationær somatik	-1.782.727	-1.832.727	-1.616.141	216.586
Aktivitetsafhængigt bidrag - ambulant somatik	-984.545	-964.795	-1.109.471	-144.676
Aktivitetsafhængigt bidrag - stationær psykiatri	-86.297	-86.297	-106.543	-20.246
Aktivitetsafhængigt bidrag - ambulant psykiatri	-174.894	-177.776	-179.110	-1.334
Aktivitetsafhængigt bidrag - praksissektoren (sygesikring)	-493.841	-493.841	-573.061	-79.220
Aktivitetsafhængigt bidrag - genoptræning under indlæggelse	-64.096	-64.096	-55.079	9.017
Indtægter i alt	-3.586.400	-3.619.532	-3.639.405	-19.873

Statsligt aktivitetsafhængigt bidrag

På grundlag af aktivitetsopgørelser er der udarbejdet en prognose, der viser, at regionen opnår det forudsatte statslige aktivitetsafhængige bidrag på 821,0 mio. kr.

Øvrige indtægter til sundhed

Med hensyn til øvrige indtægter til sundhed er der modtaget netto 13,2 mio.kr. i merindtægter i forhold til det korrigerede budget 2011. Hovedparten af merindtægten vedrører tilskud fra bløderordningen.

Indtægter på det sociale område

Det objektive finansieringsbidrag på det sociale område udgør 38,2 mio. kr. som er identisk med det korrigerede budget 2011.

Indtægter til regional udvikling

1000 kr.	Oprindeligt budget 2011	Tillægs-bevillinger	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvigelser
Bloktilskud fra staten	-680.800	0	-680.800	-680.820	-20
Kommunale udviklingsbidrag	-200.000	0	-200.000	-199.944	56
Nettoindtægter Regionaludvikling	-880.800	0	-880.800	-880.764	36

Finansieringen inden for regional udvikling er baseret på ministeriets udmelding af de generelle tilskud til regionerne i 2011.

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

Udviser regnskabsresultatet for området et over- eller underskud, skal dette overføres til det efterfølgende år. Samlet set er der et akkumuleret overskud på 337 mio. kr.

Mio. kr.	Regnskab 2011
Akkumuleret resultat til og med 2010	276.172
Resultat 2011	61.157
Akkumuleret resultat til og med 2011	337.329

I 4. økonomirapport blev der overført 193,1 mio. kr. til 2011 og i 1. økonomirapport 2012 er der foretaget yderligere overførsel grundet regnskabsresultatet.

Det regionale udviklingsområde er som tidligere præget af overførsel af et stort mindreforbrug fra tidligere år, idet beløbene er genbevilget til realisering af den hidtidige disponering. Regnskab 2011 viser, at der samlet set er et mindreforbrug på knap 139 mio. kr., heraf er der disponeret for i alt 76 mio. kr. til igangværende projekter. I 2012 forventes de resterende overførte midler anvendt.

For området for erhvervsudvikling og øvrig regional udvikling har 2011 er der samlet mindreforbrug på 129 mio. kr., heraf er der disponeret over 124 mio. kr. til igangværende projekter.

På miljøområdet er der et lille mindreforbrug som overføres til 2012. Mindreforbruget skyldes primært forsinkelse på oprensningsprojekter med ny teknologi.

Desuden overføres mindreforbruget på området for kollektiv trafik til 2012. Mindreforbruget på kollektiv trafik blev på knap 58 mio. kr.. Dette er hovedsagelig midler som stammer fra mindreforbrug på drift, pensioner og investeringer.

9. Oversigt over overførte uforbrugte bevillinger

Ifølge bevillingsreglerne, som er fastsat i regionsloven, er driftsbevillinger etårige og bortfalder ved regnskabsårets afslutning. Baggrunden for nedenstående oversigter er, at der er tale om oplysninger, som kan være væsentlige for regionens økonomi. Oversigterne over overførte uforbrugte bevillinger oplyser således om det øgede likviditetsbehov i forhold til det vedtagne budget. Oversigterne har ligeledes været forelagt i "Grundlag for genbevillinger i 2012" på regionsrådets møde i april 2012.

Overførsler 2011-2012 på driftsområdet

1.000 kr.	Endelig opgørelse 2011
Amager Hospital	15.856
<i>Tilbageholdenhed inden for 0,4% af driftsrammen</i>	1.400
Anskaffelse af mindre apparatur og inventar	1.400
<i>Tidsforskydning</i>	5.400
Forskydning af projekt vedr udskiftning af vinduer	2.000
Forskydning af projekt vedr vedligehold af vej på AMH	3.400
<i>Øvrige overførsler</i>	9.056
Etablering af drænløsning	8.000
Samling af Amager Hospital	1.056
Bispebjerg Hospital	15.840
<i>Tilbageholdenhed inden for 0,4% af driftsrammen</i>	6.540
Anskaffelse af mindre apparatur og inventar	6540
<i>Tidsforskydning</i>	9.300
Periodeforskydning - forsinkede projekter	2700
Periodeforskydning - interne flerårige projekter	6600
Periodeforskydning - interne ledelsespuljer	0
Periodeforskydning - skyldige pensionsindbetalinger	0
Periodeforskydning - udskudte ombygningsprojekter	0
Bornholms Hospital	4.848
<i>Tilbageholdenhed inden for 0,4% af driftsrammen</i>	954
Tilbageholdenhed	954
<i>Tidsforskydning</i>	3.894
Periodeforskydning-interne flerårige projekter	1.554
Apparaturanskaffelser "Ekkokardiografi"	870
Periodeforskydning-forsinkede projekter	760
Trepartsmidler til ikke afholdte kurser	710
Frederiksberg Hospital	2.100
<i>Tilbageholdenhed inden for 0,4% af driftsrammen</i>	2.100
Udgifter ved yderligere forventet tidsforskydning ved realisering af	2.100

Overførsler 2011-2012 på driftsområdet

1.000 kr.	Endelig opgørelse 2011
Frederikssund Hospital	-26
Øvrige overførsler	-26
Overførsel til 2012-merforbrug	-26
Gentofte Hospital	12.374
Tidsforskydning	12.374
Trepartsmidler, HR - Trivsel OP	1000
Interne flytninger som følge af HRU-indflytning	2545
Iværksætte, men endnu ikke bogførte akutte vedligeholdelses projekter	5234
Forskning og fonde - overførsel til 2012	3595
Glostrup Hospital	7.856
Tilbageholdenhed inden for 0,4% af driftsrammen	3.292
Tilbageholdenhed, anvendes til apparaturanskaffelser	3292
Tidsforskydning	4.564
Tidsforskydning vedr. installering af CT-scanner	4000
Tidsforskydning vedr. trepartsmidler	564
Helsingør Hospital	6578
Tilbageholdenhed inden for 0,4% af driftsrammen	794
Anskaffelse af mindre apparatur og inventar	794
Tidsforskydning	1.095
Uforbrugte midler til forbedring af NIP-diabetesdata	95
Uforbrugte 3. partsmidler	500
Udestående fordringer	500
Øvrige overførsler	4.689
Diverse mindre byggearbejder	2900
Apparatur mv.	1789
Herlev Hospital	21.956
Tilbageholdenhed inden for 0,4% af driftsrammen	4.233
Anvendes til apparatur- og mindre anskaffelser	4.233
Tidsforskydning	10.023
Tidsforskydning vedr. trepartsmidler	3.023
Tidsforskydning vedr. apparatur ifm. intensivsenge	2.000
Udskudt indkøb af senge	2.500
Udskudt renovering af parkeringsplads	2.500
Øvrige overførsler	7.700
Overførsel af underskud DEKS - anvendes til opsparing af materialer	5.600
Kvalitetsprojekt vedr. reduktion af tryksår	800
Kvalitetsprojekt vedr. reduktion i antal clostrum difficile	1.300

1.000 kr.	Endelig opgørelse 2011
Hillerød Hospital	21.815
<i>Tilbageholdenhed inden for 0,4% af driftsrammen</i>	7.753
Øvrige overførsler	7.753
<i>Tidsforskydning</i>	14.062
Tidsforskydning på indkøb af screeningsudstyr og mobile akutlejer	2.100
Tidsforskydning på IT-Implementeringsprojekter	1.400
Tidsforskydning vedrørende forbrug af trepartsmidler	1.700
Tidsforskydning på tilbagekøb af Falck hjælpemidler	3.000
Tidsforskydning installation af automatisk brandalarmering (ABA)	162
Tidsforskydning af vedligeholdelsesarbejde ifm automatiseringsprojekt	1.200
Tidsforskydning af vedligeholdelsesprojekter	4.500
Hvidovre Hospital	5.000
<i>Tidsforskydning</i>	5.000
Skadesudbedrende tiltag - skybrud 2011	5.000
Region Hovedstadens Apotek	10.168
<i>Tilbageholdenhed inden for 0,4% af driftsrammen</i>	324
Lageropbygning	324
<i>Tidsforskydning</i>	3.000
Vedligeholdelsesarbejder	3.000
<i>Øvrige overførsler</i>	6.844
Lageropbygning	6.844
Region Hovedstadens Psykiatri	62.495
<i>Tilbageholdenhed inden for 0,4% af driftsrammen</i>	11.076
Anvendes til istandsættelse og renoveringer	11.076
<i>Tidsforskydning</i>	50.794
Forsinkelse i opstart af 1. årige projekter: "Følg-hjem" ordning og Retspsykiatrisk team	750
Forskydning af lønudgifter på Satspuljeprojekter	9.000
Forskydning af mindre istandsættelsesarbejdere og køb/opstilling af nye skilte	15.250
Forsinkelse i opstart af uddannelse af specialpsykologer	3.800
Forsinkelser på igangværende renoveringsprojekter	8.000
Tidsforskydninger vedr. internt finansierede forskningsprojekter	6.000
Tidsforskydninger vedr. ansættelse af professorer	3.000
Tidsforskydninger vedr. planlagte undervisningsforløb	3.000
Tidsforskydninger vedr. intern ledelsespulje	3.000
Korrektion af satspuljemidler som følge af merforbrug	-1.006
<i>Øvrige overførsler</i>	625
Overførsel vedr. tyngdeanalyse	625

Overførsler 2011-2012 på driftsområdet

1.000 kr.	Endelig opgørelse 2011
Rigshospitalet	170.127
<i>Tilbageholdenhed inden for 0,4% af driftsrammen</i>	<i>17.200</i>
Anskaffelse af mindre apparatur mv.	17.200
<i>Tidsforskydning</i>	<i>134.353</i>
Periodeforskydninger, e-learning	709
Periodeforskydninger, forskn. og udd.proj.	25.560
Periodeforskydninger, forskn.pulje	5.925
Periodeforskydninger, lønregulering	3.700
Periodeforskydninger, mindre byggearb.	54.700
Periodeforskydninger, obstetrisk database	294
Periodeforskydninger, puljer vedr. arb.miljø mv.	4.300
Periodeforskydninger, tekn./bygn. vedligehold.	26.559
Periodeforskydninger, udskydelse af indkøb	12.606
<i>Øvrige overførsler</i>	<i>18.574</i>
Påtrængende renoveringsprojekter	18.574
Sundhedsområdet - fællesdriftsudgifter m.v.	227.139
Permanentgørelse af OPUS PC Ballerup	3.436
Etableringsudgifter vedr Psyk Info	2.600
Intensiv midler	7.400
Konvertering tjenestemandsstillinger	3.000
Kræft midler	12.700
Kvalitetsmidler Bornholm	2.000
Renoveringspulje	5.700
Styrkelse af indsats mod spiseforstyrrelse	
Udvidelse af behandlingsklinikker PC Stolpegård og PC Frederiksberg	
Decentrale enheder projekter	6.085
Efteruddannelse af ambulancepersonale	1.000
Forbedring af NIP-indikatorer projekter	1.100
Forskningsprojekter	15.100
Fortsatte PAO investeringer	5.000
Hjertestopsdatabasen	1.300
Igangværende energimærkning	4.650
Kommunepuljen	4.470
Kommunikation	1.261
Kompetenceudvikling og uddannelse	13.390
Koncern IT - igangværende projekter	30.500
Kræftplan	3.200
Kvalitet og udvikling projekter	1.150
Midler til nye og udvidede behandlinger	0
Nedbringelse af ventetider BUC området	0
Projekter vedr. praksisplaner mv.	5.025
Puljer på personaleområdet	14.161
Specialuddannelse, sygeplejersker	3.800
Studerterundervisning, gamle aftaler	0
Studerterundervisning, kvalitetspulje, endnu ikke modtaget	0
Sundhedsdage og åbent hus	1.500
Sundhedstelefon	1.300
Tidsforskydning projekter	2.223
Trepartsmidler	183
Vidensbank på hjælpemiddelområdet	400
Web-skadestuer, nord	1.000

Overførsler 2011-2012 på driftsområdet

1.000 kr.	Endelig opgørelse 2011
Ældreplan, sundhedscenter, patientsikkerhed	5.835
Arbejdsmarkedsafdelingen	5.200
Akutområdet, til etablering af ny tværgående virksomhed	10.000
Studerterundervisning, gamle aftaler, tidsforskydning	6.470
SoSU, tidsforskydning elevløn	45.000
Region Hovedstadens Psykiatri (Socialpsykiatrien)	13.882
Manglende afregning for SOSU-praktikanter	6.050
Ikke afsluttede vedligeholdelsesprojekter	7.832
Den sociale virksomhed	5.796
Planlagte overførsler	0
Generelle overførsler af mindreforbrug på institutionerne	5.196
Overførsel af ubrugte VISO-midler	600
Regional udvikling	326.649
Erhvervsområdet	129.133
Fælles aktivitetspulje	0
Kollektiv trafik	57.591
Uddannelse	0
Udviklingsplanlægning	0
Øresund/internationalt	0
Aktivitet Miljø - Regional udvikling	1.116
Driftsopgaver, Øvrig regional udvikling	138.809
Administrationsområdet	49.600
Tidsforskydning reflex	10.000
Andre personaleomkostninger	5.267
Elevlønninger, forskydning	408
Forsikringspulje stop loss	0
Fortsatte PAO investeringer	10.000
Igangværende energimærkning	650
Igangværende projekter agenda 21	1.400
Igangværende vedligeholdelsesprojekter regionsgården	250
Indkøbsafdelingen - igangværende projekter	1.100
IT-projekter	1.500
Kommunikation	2.060
Lean - igangværende projekter	900
Puljer på personaleområdet	10.177
Tidsforskydn.advokatbistand, disponeret til medarbejdertopmøde	2.718
Udbud sygesikringssystem	2.600
Uddannelsesmidler, tidsforskydning af projekter	570
I alt	980.053

Overførsler fra 2011 til 2012 på investeringsområdet

1.000 kr.	Endelig opgørelse 2011
Amager Hospital	24.926
Lokal investeringsramme AMH	120
Medicoteknik 2010	272
Miljøforbedrende og energibesparende investeringer (ventilationsanlæg)	480
Mindre projekter med statslig medfinansiering	1.688
Ramme til medicoteknisk udstyr	483
Samling og modernisering af skadestue og akutmodtagelse (B 2010-11)	5.467
Samling på Italiens vej (B2011-12)	16.415
Bispebjerg Hospital	35.643
Anskaffelse og installation af CT-scanner	338
Ansøgning til regeringens ekspertpanel	1.961
Energibesparende foranstaltninger 2010	14.800
Køl i bygning 7 (lånefinansieret)	5.077
Køl i centralkøkken (lånefinansieret)	2.800
LED lys i tunnel (lånefinansieret)	4.200
Lokal investeringsramme BBH	839
Medicoteknik 2011 - rammebevilling	3.200
Mindre projekter med statslig medfinansiering	-4
Projektforslag om konvertering af fjernvarme	2.000
Tekniske anlæg (vaskemaskiner til centralvaskeriet)	561
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	-129
Bornholms Hospital	24.783
Helikopterplads (4. ør 07 brutto 8,3 mio)	209
Lokal investeringsramme BOH	40
Medicoteknik 2011 - rammebevilling	3.300
Mindre projekter med statslig medfinansiering	1.047
Søvandsskøling med solceller (udmøntning af pulje til energibesv. foranstaltninger)	13.146
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	6.321
Varmt brugsvand (lånefinansieret)	720
Frederiksberg Hospital	9.593
Kræftbehandling - rammebev. < 2,5 mio kr	121
Medicoteknik 2010	183
Mindre projekter med statslig medfinansiering	8.992
Lokal investeringsramme (Indkøring af POCT udstyr)	150
Ramme til medicoteknisk udstyr	148
Gentofte Hospital	244.324
1. Patientbygning, (1. deletape af renovering/ombygning)	151.091
Energibesparende foranstaltninger 2010	20.150
Følgeudg. til færdiggørelse af nybyggeriet samt midlertidig standsning af fase 1	8.250
Grundvandskøl, solceller og grønne tage (udmøntning af pulje til energibesparende foranstaltninger)	8.900
Lokal investeringsramme	25.211
Medicoteknik 2011 - rammebevilling	999
Mindre projekter med statslig medfinansiering, Vinduesudskiftning ND, C, Æ, J	4.190
Renovering/ombygning mhp. indflytning af ny HRU-virksomhed (PAO)	23.237
Renoveringsprojekter fra renoveringspuljen 2010	2.295

Overførsler fra 2011 til 2012 på investeringsområdet

1.000 kr.	Endelig opgørelse 2011
Glostrup Hospital	80.037
Asbestsanering i bygning 05 (det tidligere børnehospital)	10.938
Lokal investeringsramme GLH	10.800
Medicoteknik 2010	1.090
Medicoteknik 2011 - rammebevilling	4.351
Mindre projekter med statslig medfinansiering	2.743
Nybyggeri neurologiske patienter	8.632
Parkeringshus ifm. nyt rehabiliteringshus	500
Respirations Center Øst (RCØ) (2010-B11)	14.099
Tilgængelighedsprojekt	2.570
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	3.380
Videnscenter for rygsygdomme og neurologi m.m. (B2010-11)	13.659
Ændring i optageområder	7.275
Helsingør Hospital	1.494
Medicoteknik 2011 - rammebevilling	1.368
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	126
Herlev Hospital	344.552
"Mellemfinansiering" vedr. udbygningen af Herlev Hospital	18.639
Energibesparende foranstaltninger 2010 (4 enkeltproj.)	8.530
Gastroenheden, endoskopi- og ambulatoriekapacitet (B 2010-11) inkl. TB	53.874
Herlev Hospital - flytning og rokader (2010-11)	8.337
Indretning/renovering af Sygeplejeskole (2010-11)	-2.400
Kræftbehandling - rammebev. < 2,5 mio kr	0
Køb af Sygeplejeskole	24.350
Medicoteknik 2010	0
Medicoteknik 2011 - rammebevilling	2.226
Mindre projekter med statslig medfinansiering	19.406
Onkologisk ambulatorium (B 2010-12)	36.556
PET/CT scanner (klinisk fysiologisk afd)	34.819
Projektkonkurrence (2010-11)	3.460
Renovering Radiokemisk Laboratorium	384
Sag nr. 14 på FU d. 8. november 2011 (obs! Husk at ændre til RR møde)	11.500
Transformer til eksisterende nødstrømsanlæg	942
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	6.995
Udskiftning af Stråleacceleratorer på Herlev Hospital	-87
Udvidelse af akutmodtagelsen 2. etape (hp)	22.528
Udvidelse af operationskapaciteten (hp)	5.943
Ventilationsanlæg og hovedstrømforsyning (hp) - lånefinansieres	80.429
Lokal investeringsramme	5.985
Projektforslag for nyt nødstrømsanlæg	1.000
Anskaffelse af urologisk robot, Herlev	1.115
Etablering kvinde/barn center (B 2010-11)	375
Medicoteknik 2010 (SPECT/CT scanner)	-386
Onkologisk ambulatorium - projektforslag (hp)	33

Overførsler fra 2011 til 2012 på investeringsområdet

1.000 kr.	Endelig opgørelse 2011
Hillerød Hospital	80.870
Belysningsanlæg (lånefinansieret)	2.000
Energibesparende foranstaltninger 09 (Ventilation & Belysning)	13.682
Fjernvarmekøling (udmøntning af pulje til energibesparende foranstaltninger)	5.200
Medicoteknik 2011 - rammebevilling	11.167
Mindre projekter med statslig medfinansiering	6.677
Ombygning og rokader på Hillerød Hospital	30.804
Sterilopvaskere (lånefinansieret)	1.000
Medicoteknik 2010	2.209
MR- og CT-scanner	3.090
Ombygnings- og renoveringsarbejder	-51
Renovering af kloakanlæg, Hillerød	232
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	2.332
"Mellefinansiering" vedr. Ideoplæg og placering af "Nyt Hospital Nordsjælland"	2.528
Hvidovre Hospital	283.560
"Mellefinansiering" Byggeprogram og projektkonkurrence for kvalitetsfondsprojekt	0
Dialysesatellit (B2010-11)	29.633
Flytning og udvidelse af blodbankfunktionen (sag. nr. 20 på RR 25/10)	13.600
Isolationsstuer	2.653
Klinisk Mikrobiologisk afdeling (udstyr/inventar)	10.354
Medicoteknik 2011 - rammebevilling	7.166
Medikoteknisk apparatur - lånepulje 10	6.260
Renovering tage og ventilationsanlæg B2010	33.894
Skadesforebyggende tiltag (sag. nr. 21 på RR 25/10)	3.556
Tagaptering, bygning 1&2	29.000
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	5.139
Udvidelse af kirurgisk ambulatorium B2010	53.494
Udvidelse af operationskapacitet B2010	67.144
Udvidelse og modernisering af sterilcentral B2010	4.705
Lokal investeringsramme	2.697
Byggeprogram og projektkonkurrence for kvalitetsfondsprojekt	14.266
Region Hovedstadens Apotek	1.258
Energibesparende investeringer 09 (el)	1.258
Region Hovedstadens Psykiatri	76.442
Ideoplæg for Psyk.Center Sct. Hans (2010-11)	2.027
Modernisering af badeværelser, udgiftsbevilling	2.961
Psyk Center HVH (Enestuer mm.) (2010-12)	10.622
Psyk. Center Ballerup, akutmodtagelse og enestuer (B2010-11)	45.143
Sengepladser B & U PC Glostrup - udgiftsbevilling	0
Sengepladser B&U PC Glostrup - egenfinansiering	3.500
Udbygning og modernisering, Retspsykiatrien, udgiftsbevilling	677
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	1.419
Udvidet kapacitet PC Ballerup	10.000
Rammebevilling - Medicoteknisk apparatur 2011	106
Bygningsvedligeholdelse mv., pulje, KA - Ombygning Psykiatrisk Center Ballerup m.v.	140
Lokal investeringsramme	664
Retspsykiatriske senge på BUC Glostrup, indtægtsbevilling	0
Retspsykiatriske senge på BUC Glostrup, udgiftsbevilling	1.954
Tagrenovering ved Glostrup Hospital - første etape	-2.393
Psyk Center Glostrup/Retspsykiatri (Enestuer mm.)	-2.006
Udbygning enestuer, udgiftsbevilling	1.492
Mindre projekter med statslig medfinansiering	136

Overførsler fra 2011 til 2012 på investeringsområdet

1.000 kr.	Endelig opgørelse 2011
Rigshospitalet	145.239
Akut kræft - Patologiafdelingen	881
Akut kræftbehandling - Apparatur over 2,5 mio. kr.	1.164
Forhøjelse af bevilling vedr nødstrømsanlæg	220
Kvalitetsfondsprojekt (byggeprogram, bygherrerådgivning, ansøgning til ekspertpanelet)	13.614
Lokal investeringsramme RH	31.247
Medicoteknik 2011 - rammebevilling	23.651
Midler til renoveringsprojekter 2010	5.554
Ombygning fra 2 små til 1 stor operationsstue	10.572
Pavillon	0
Rigshospitalet - flytning og rokader	16.548
Udvidelse af fødselskapacitet og etabl. af svangre/barselsklinik	308
Udvidelse af intensiv kapacitet	13.603
Samling af sterilcentraler, 1. etape	1.304
Akut kræftbehandling - rammebevilling til apparatur under 2,5 mio. kr.	1.305
Energibesparende foranstaltninger 2010	1.356
Etablering af genomisk medicinsk enhed 2010	-715
Etablering af reservekraftanlæg	-12
Fac. til Tand-Mund-Kæbe indflytning	-336
Kræftbehandling - rammebev. < 2,5 mio kr	4.018
Medicoteknik 2010	4.406
Mindre projekter med statslig medfinansiering	7.111
Mindre byggeprojekter med statslig medfinansiering	2.033
Ramme til medicoteknisk udstyr	7.409
Fælles projekter - sundhedsområdet	137.320
Akutenheden, udskiftning af akutlægebiler	0
Energibesparende investeringer, pulje	3.216
Indledende projektering vedr. hospitals- og psykiatriplanerne	17.052
IT-strategi	93.741
Kraghaveejendommene, byggemodningsbidrag	-5.000
Medicoteknisk apparaturpulje	3.045
REFLEX (etablering af regionalt lager)	11.838
REFLEX (Økonomi-, indkøbs- og logistiksystem)	23.430
Overførsel til 2012 - Samling af sterilcentraler	0
Vagtcentral inkl. tillægsbevilling	0
Renoveringspulje	1.400
Den Præhospitale Virksomhed - udskiftning af akutlægebiler	902
Optionssag	-1.080
Salg af ejendom/ grund ved Skibbyhøj	-400
Grønnemosecentret - netto salgsindtægt	-10.824
Region Hovedstaden - Handicap	4.673
Ny bygning til børn og unge på behandlingshjemmet Nødebogård	2.308
Om- og tilbygning af botilbuddet Lyngdal	3.325
Erstatningsboliger, Hulegården og Søhuset, overførsel grundet tidsforskydninger, netto	-960
Socialpsykiatrien (Region Hovedstadens Psykiatri)	31.034
Investeringsramme socialpsykiatri (RHP)	17.476
Planetstien	13.558
I alt	1.525.747

10. Investeringsoversigt

Investeringsoversigten er opdelt på virksomheder mv. samt underopdelt på de enkelte investeringsprojekter, som disse fremgår af økonomirapporterne. For det enkelte projekt er der så vidt muligt angivet oplysninger om det oprindelige budget, det korrigerede budget, forbrug registreret under anlæg (dranst 3) hhv. drift (dranst 1), projektets samlede bevilling, dato for bevillingsafgivelse i regionsrådet, forbrug før 2011, det akkumulerede forbrug samt projektets status, dvs. hvorvidt projektet er afsluttet eller ikke afsluttet.

På investeringssiden viser regnskabet et forbrug på 1.419,6 mio. kr., hvortil skal lægges de investeringsudgifter på 44,2 mio. kr., der er afholdt over driftsrammen. Når der sammenlignes med det korrigerede investeringsbudget for 2011 på 1.693,9 mio. kr., svarer det til et mindreforbrug på samlet 274,3 mio. kr.

Hovedparten af mindreforbruget er genbevilget i 1. økonomirapport 2012 og hidrører fra tidsforskydninger i projekterne. Samlet set er der blevet genbevilget 1.526 mio. kr., hvoraf 1.325 mio. kr. blev varslet i 4. økonomirapport 2011.

Der er i 2011 færdiggjort og afsluttet en lang række projekter, hvoraf 23 af projekterne overstiger 10 mio. kr. I forbindelse med den endelige godkendelse af regnskab 2011 i september måned forventes nedenstående 23 investeringsregnskaber at blive forelagt til endelig godkendelse med en særskilt revisionspåtegning. Projekter under 10 mio. kr. revisionspåtegnes ikke særskilt.

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

Afsluttede investeringsprojekter over 10 mio. kr.

Mio. kr. 2011-priser Virksomhed	Projekt navn	Bevilling i alt	Forbrug før 2011	Regnskab 2011	Akkumuleret forbrug inkl. dranst 1
Bispebjerg Hospital	Elforsyning, renovering	10,400	5,859	0,451	6,310
Bispebjerg Hospital	Energibesparende foranstaltninger 2009 (Ventilation & Belysning)	14,430	10,653	3,771	14,424
Bispebjerg Hospital	Operationsstuer	14,000	13,722	0,250	13,972
Frederiksberg Hospital	Udvidelse af den urologiske kapacitet	22,300	16,626	5,642	22,268
Gentofte Hospital	Nybygning i Grønnegårdene	477,800	471,267	6,541	477,808
Gentofte Hospital	Vinduer og tage 2008-2009	29,000	28,741	0,606	29,347
Helsingør Hospital	Energibesparende foranstaltninger 09 (2 enkeltprojekter vedr. ventilation)	10,797	7,461	0,512	7,973
Herlev Hospital	Digitalisering af den kliniske mammografi (HP)	40,900	26,582	5,000	31,582
Herlev Hospital	MR-scanner (ekstremitetsscanner)	10,300	9,370	-0,017	9,353
Herlev Hospital	Strålekapacitet	310,800	307,838	0,754	308,592
Herlev Hospital	Cytostaticaenhed	13,800	10,671	0,804	11,475
Herlev Hospital	Etablering/udbygning af mammografiscreening	12,700	13,432	2,445	15,877
Herlev Hospital	Indledende anlægsarbejder som følge af hospitalsplanen	23,000	27,455	-2,430	25,025
Hillerød Hospital	Etablering/udbygning af mammografiscreening	12,200	7,672	0,495	8,167
Hillerød Hospital	Kirurgi og ortopædkirurgi mv. i Planlægningsområde Nord – modulhospital	13,300	4,770	0	4,770
Hillerød Hospital	Renovering af nødstrømsanlæg	21,000	21,639	0,803	22,442
Hvidovre Hospital	Aptering af taghuset i sengebygning 3	24,000	22,304	0,803	23,107
Hvidovre Hospital	Renovering af ventilationsanlæg 4. etape	64,000	57,826	0,113	57,939
Rigshospitalet	Pavillon	55,800	54,451	0,876	55,327
Rigshospitalet	Udmøntning af midler til stråleaccelerator	22,500	0	22,880	22,880
Rigshospitalet	Opgradering af PET/CT	14,000	0	14,000	14,000
Sundhed Fælles	Etablering af 112 model på vagtcentral	10,600	2,174	8,521	10,695
Sundhed Fælles	Vagtcentral	28,400	26,898	1,157	28,055

Investeringsoversigt på virksomhedsniveau

Firma - hele kroner	Vedtaget budget 2011	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Afvigelse	Investeringsforbrug projekter	Forbrug lokal investeringsramme	I alt	Dranst 1 forbrug vedr. investerings oversigten
Amager Hospital	46.822.000	42.980.000	40.719.294	2.260.706	33.984.294	6.735.000	40.719.294	
Bispebjerg Hospital	21.327.000	113.501.000	107.943.071	5.557.929	63.876.071	44.067.000	107.943.071	1.132.000
Bornholms Hospital	810.000	20.048.000	18.826.928	1.221.072	17.024.928	1.802.000	18.826.928	
Frederiksberg Hospital	3.665.000	33.355.000	32.856.757	498.243	28.522.757	4.334.000	32.856.757	
Gentofte Hospital	146.995.000	144.615.000	89.941.763	54.673.237	85.351.763	4.590.000	89.941.763	
Glostrup Hospital	80.396.000	81.097.000	95.404.310	-14.307.310	69.080.310	26.324.000	95.404.310	
Herlev Hospital	232.797.000	345.133.000	299.587.378	45.545.622	276.444.378	23.143.000	299.587.378	
Hvidovre Hospital	75.195.000	166.597.000	156.884.718	9.712.282	134.506.718	22.378.000	156.884.718	2.513.000
Rigshospitalet	87.569.000	285.158.000	194.506.906	90.651.094	165.066.906	29.440.000	194.506.906	11.165.000
Hillerød Hospital	58.603.000	78.708.000	64.934.238	13.773.762	57.123.238	7.811.000	64.934.238	
Helsingør Hospital	533.000	15.441.000	11.639.715	3.801.285	8.764.715	2.875.000	11.639.715	
Frederikssund Hospital	659.000	2.159.000	2.540.840	-381.840	1.826.840	714.000	2.540.840	
Region Hovedstadens Apotek	6.932.000	10.477.000	16.282.282	-5.805.282	4.538.282	11.744.000	16.282.282	
Sundhedsområdet, fælles	561.858.000	221.264.000	163.700.059	57.563.941	152.931.059	10.769.000	163.700.059	29.063.000
Behandlingspsykiatri, i alt	77.602.000	111.756.206	100.305.926	11.450.280	85.025.926	15.280.000	100.305.926	312.000
Socialpsykiatri, i alt	12.623.000	11.278.000	8.802.487	2.475.513	10	8.802.477	8.802.487	
Handicap, Tværgående, i alt.	0	0	114.901	-114.901	114.901		114.901	
Handicap, Børne- og ungeområdet, i alt	0	0	10.975.386	-10.975.386	10.975.386		10.975.386	
Handicap, Voksenområdet, i alt	0	0	2.156.277	-2.156.277	2.156.277		2.156.277	
Handicapvirksomheden, fælles, i alt	19.400.000	9.440.000	626.758	8.813.242	626.758		626.758	
Miljøområdet	0	0	18.555	-18.555	18.555		18.555	
Administration	0	850.000	849.744	256	0	849.744	849.744	
I alt	1.433.786.000	1.693.857.206	1.419.618.293	274.238.913	1.197.960.072	221.658.221	1.419.618.293	44.185.000

Årsregnskab 2011

1.000 kr. Projekt	Oprindeligt budget 2011	Korrigeret budget 2011 efter 4. ØR	Regnskab 2011 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2011 (dvs. til og med 2010) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3)	Samlet bevilling	Dato for bevillings-afgivelse	Status på investerings-arbejdet/-projektet
Lokal investeringsramme	4.372	5.207	6.735	0	6.735		Budget 2011	Afsluttet
Medicoteknik 2010	0	800	1.128	0	1.128	1.400	23.03.2010	
Miljøforbedrende og energibesparende investeringer (ventilationsanlæg)	0	-20	0	0	0	480	30.10.2007	Ikke afsluttet
Mindre projekter med statslig medfinansiering	0	250	312	0	312	2.000	17.08.2010	Ikke afsluttet
Ramme til medicoteknisk udstyr	0	-17	0	0	0	7.500	26.06.2007, 18.12.2007 og	
Samling og modernisering af skadestue og akutmodtagelse (B2010)	25.450	26.460	22.993	11.991	34.984	40.000	27.10.2009	Ikke afsluttet
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	0	10.300	10.759	0	10.759	10.300	26.10.2010	
Samling på Italiensvej	17.000	0	585	0	585	17.000	21.06.2011	Ikke afsluttet
Tilbagebetaling vedr. anlæg købt i 2009	0	0	-1.792	0	-1.792	-	-	Afsluttet
Amager Hospital i alt	46.822	42.980	40.720	11.991	52.711	78.680		
Akut kræftbehandling - rammebevilling til apparatur over 2,5 mio. kr.	0	6.916	1.485	33.882	35.367	41.000	11.03.2008	Afsluttet
Akut kræftbehandling - rammebevilling til apparatur under 2,5 mio. kr.	0	274	4	5.061	5.065	6.300	11.03.2008	Afsluttet
Ansøgning til regeringens ekspertpanel	0	10.306	9.345	694	10.039	12.000	25.05.2010	Ikke afsluttet
El-forsyning, renovering	0	404	451	5.859	6.310	10.400	23.09.2008	Afsluttet
Energibesparende foranstaltninger 2010	0	1.710	910	160	1.070	15.870	22.12.2009	Ikke afsluttet
Energibesparende foranstaltninger 2009 (Ventilation & Belysning)	0	3.777	3.771	10.653	14.424	14.430	18.08.2009	Afsluttet
Lokal investeringsramme	21.327	41.184	44.067	0	44.067	44.439	Budget 2011	Afsluttet
Medicoteknik 2010	0	3.345	2.167	4.455	6.622	7.800	23.03.2010	Afsluttet
Medicoteknik 2011 (rammebevilling)	0	9.800	6.600	0	6.600	9.813	01.02.2011	Ikke afsluttet
Mindre projekter med statslig medfinansiering	0	16.357	17.361	643	18.004	18.000	17.08.2010	Ikke afsluttet
Operationsstuer	0	-1.624	250	13.722	13.972	14.000	28.04.2009	Afsluttet
Projektforslag om konvertering af fjernvarme	0	500	0	0	0	2.000	01.02.2011	Ikke afsluttet
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	0	7.491	8.020	109	8.129	8.000	26.10.2010	Ikke afsluttet
Anskaffelse og installation af CT-scanner	0	10.300	10.645	0	10.645	13.500	21.06.2011	Ikke afsluttet
Tekniske anlæg (vaskemaskiner til centralvaskeriet)	0	1.961	2.459	0	2.459	3.900	28.04.2009	Ikke afsluttet
Tekniske anlæg (vaskemaskiner til centralvaskeriet), BBH investeringsramme	0	800	0	0	0	0		Ikke afsluttet
Køl i bygning 7 (lånefinansieret)	0	0	423	0	423	5.500	25.10.2011	Ikke afsluttet
LED lys i tunnel (lånefinansieret)	0	0	0	0	0	4.200	25.10.2011	Ikke afsluttet
Køl i centralkøkken (lånefinansieret)	0	0	0	0	0	2.800	25.10.2011	Ikke afsluttet
Afrundinger	0	0	-15	0	-15	0	-	Ikke afsluttet
Bispebjerg Hospital i alt	21.327	113.501	107.943	75.238	183.181	233.952		
Lokal investeringsramme	810	1.841	1.802	2.842	4.644	-	Budget 2011	Afsluttet
Helikopterplads	0	456	247	4.144	4.391	4.600	23.03.2010 og 17.08.2010	Ikke afsluttet
Kræftbehandling > 2,5 mio. kr. (CT)	0	188	0	4.857	4.857	5.600	24.06.2009	Afsluttet
Medicoteknik 2010	0	1.700	1.683	0	1.683	1.700	23.03.2010	Afsluttet
Medicoteknik 2011 (rammebevilling)	0	0	0	0	0	3.300	01.02.2011	Ikke afsluttet
Mindre projekter med statslig medfinansiering	0	10.863	11.416	1.537	12.953	14.000	17.08.2010	Ikke afsluttet
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	0	5.000	3.679	0	3.679	10.000	26.10.2010	Ikke afsluttet
Søvandskøling med solceller mv.	0	0	0	0	0	13.146	25.10.2011	Ikke afsluttet
Varmt brugsvand (lånefinansieret)	0	0	0	0	0	720	25.10.2011	Ikke afsluttet
Bornholms Hospital i alt	810	20.048	18.827	13.380	32.207	53.066		

Årsregnskab 2011

1.000 kr. Projekt	Oprindeligt budget 2011	Korrigeret budget 2011 efter 4. ØR	Regnskab 2011 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2011 (dvs. til og med 2010) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3)	Samlet bevilling	Dato for bevillings-afgivelse	Status på investerings-arbejdet/-projektet
Akut kræftbehandling - rammebevilling til apparatur under 2,5 mio. kr.	0	185	0	3.436	3.436	3.400	04.03.2008	Afsluttet
Energibesparende foranstaltninger 2010	0	630	673	890	1.563	1.520	15.12.2009	Afsluttet
Kræftbehandling - rammebevilling < 2,5 mio. kr.	0	121	235	1.116	1.351	1.500	24.09.2009	Ikke afsluttet
Lokal investeringsramme	3665	4317	4334	0	4.334	4.317	Budget 2011	Afsluttet
Medicoteknik 2010	0	3980	3797	2.120	5.917	6.100	23.03.2010	Ikke afsluttet
Medicoteknik 2011 (rammebevilling)	0	5500	5892	0	5.892	5.500	01.02.2011	Afsluttet
Mindre projekter med statslig medfinansiering	0	3300	3403	0	3.403	7.400	14.12.2010	Ikke afsluttet
Mindre projekter med statslig medfinansiering	0	6600	6006	0	6.006	11.000	17.08.2010	Ikke afsluttet
Ramme til medicoteknisk udstyr	0	148	0	14.331	14.331	14.500	28.10.2008	Ikke afsluttet
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	0	2800	2875	0	2.875	2.800	26.10.2010	Afsluttet
Udvidelse af den urologiske kapacitet	0	5774	5642	16.626	22.268	22.300	13.08.2009	Afsluttet
Frederiksberg Hospital i alt	3665	33355	32857	38.519	71.376	80.337		
Lokal investeringsramme	659	659	714	0	714	659	21.09.2010	Afsluttet
Medicoteknik 2011 (rammebevilling)	0	1500	1827	0	1.827	1.500	01.02.2011	Afsluttet
Frederikssund Hospital i alt	659	2159	2541	0	2.541	2.159		
1. Patientbygning (1. deletape af renovering/ombygning)	129897	59955	50164	21.042	71.206	220.000	27.10.2009, 22.03.2011 og 20.09.2011	Ikke afsluttet
Akut kræftbehandling - rammebevilling til apparatur under 2,5 mio. kr.	0	203	208	4.997	5.205	5.200	11.03.2008	Afsluttet
Energibesparende foranstaltninger 2010	0	0	924	176	1.100	21.250	22.12.2009	Ikke afsluttet
Følgeudgifter til færdiggørelse af nybyggeriet samt midlertidig standsning af fase 1	0	8250	0	9.550	9.550	17.800	28.04.2009	Ikke afsluttet
Hjertebehandlingsudstyr, kat.rum nr. 6	0	5400	5400	0	5.400	5.400	26.10.2010	Afsluttet
Medicoteknik 2011 (rammebevilling)	0	8600	7601	0	7.601	8.600	01.02.2011	Ikke afsluttet
Medicoteknisk udstyr - rammebevilling (før 2011)	0	5940	5940	0	5.940	5.940	2007, 18.12.2007, 28.10.2008 og 23.0	Afsluttet
Mindre projekter med statslig medfinansiering	0	10791	6601	109	6.710	10.900	17.08.2010	Ikke afsluttet
Nybygning i Grønnegårdene	0	6565	6541	471.267	477.808	477.800	27.11.2007, 28.04.2009, 26.10.2010	Afsluttet
Renoveringsprojekter fra renoveringspuljen 2010	0	3000	705	0	705	3.000	26.10.2010	Ikke afsluttet
Vinduer og tage 2008-2009	0	610	606	28.741	29.347	29.000	24.06.2008	Afsluttet
Lokal investeringsramme	17098	29801	4590	0	4.590	29.801	-	Ikke afsluttet
Renoverings/ombygning mhp. Indflytning af ny HRU-virksomhed (PAO)	0	5000	663	0	663	23.900	20.09.2011	Ikke afsluttet
Grundvandskøl, solceller og grønne tage	0	500	0	0	0	8.900	25.10.2011	Ikke afsluttet
Gentofte Hospital i alt	146995	144615	89943	535.882	625.825	867.491		
Lokal investeringsramme	10130	10173	26324	-	-	10.173	Budget 2011	Afsluttet
Medicoteknik 2010	0	5032	3942	3.868	7.810	8.900	23.03.2010	Ikke afsluttet
Medicoteknik 2011 (rammebevilling)	0	6200	6149	0	6.149	10.500	01.02.2011	Ikke afsluttet
Mindre projekter med statslig medfinansiering	0	3558	3815	241	4.056	6.600	17.08.2010 og 24.05.2011	Ikke afsluttet
Nybyggeri neurologiske patienter	10000	0	0	0	0	10.000	21.09.2010	Ikke afsluttet
Parkeringshus i forbindelse med nyt rehabiliteringshus	0	500	868	0	868	5.300	20.09.2011	Ikke afsluttet
Ramme til medicoteknisk udstyr	0	3609	3600	20.155	23.755	23.810	26.06.2007, 18.12.2007 og 28.10.2008	Afsluttet
Respirations Center Øst (RCØ) (2010-B11)	24636	13900	14396	1.801	16.197	34.000	22.06.2010	Ikke afsluttet
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	0	1500	1621	0	1.621	5.000	26.10.2010	Ikke afsluttet
Videnscenter for rygsygdomme og neurologi mm. (B2010-11)	35630	19342	19883	4.858	24.741	46.400	17.08.2010 og 24.05.2011	Ikke afsluttet
Ændring i optageområder	0	7783	7707	1.417	9.124	19.500	28.04.2009 og 24.05.2011	Ikke afsluttet
Asbestsanering i bygning 05	0	5000	4662	0	4.662	15.600	25.10.2011	Ikke afsluttet
Tilgængelighedsprojekt	0	4500	2431	0	2.431	5.000	21.06.2011	Ikke afsluttet
Glostrup Hospital i alt	80396	81097	95398	32.340	101.414	200.783		

Årsregnskab 2011

1.000 kr. Projekt	Oprindeligt budget 2011	Korrigeret budget 2011 efter 4. ØR	Regnskab 2011 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2011 (dvs. til og med 2010) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3)	Samlet bevilling	Dato for bevillings-afgivelse	Status på investerings-arbejdet/-projektet
Akutmodtagelse B2010	0	7.286	7.450	714	8.164	8.000	23.03.2010	Afsluttet
Energibesparende investeringer 09 (2 enkeltprojekter vedr. ventilation)	0	3.336	512	7.461	7.973	10.797	18.08.2009	Afsluttet
Lokal investeringsramme	533	2.523	2.875	0	2.875	2.527	Budget 2011	Afsluttet
Medicoteknik 2011 (rammebevilling)	0	1.500	132	0	132	1.500	01.02.2011	Ikke afsluttet
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	0	796	671	104	775	900	26.10.2010	Ikke afsluttet
Helsingør Hospital i alt	533	15.441	11.640	8.279	19.919	23.724		
Anskaffelse af urologisk robot, Herlev	0	4.172	3.057	15.428	18.485	19.600	26.10.2010	Ikke afsluttet
Digitalisering af den kliniske mammografi (HP)	0	14.265	5.000	26.582	31.582	40.900	05.02.2008	Afsluttet
Energibesparende foranstaltninger 2010 (4 enkeltprojekter)	0	4.150	620	0	620	9.150	22.12.2009	Ikke afsluttet
Etablering af kvinde/barn center (B2010-11)	7.126	3.858	3.483	24.276	27.759	28.000	27.10.2009	Ikke afsluttet
Skopi- og ambulatorium, Gastroenheden (HP) inkl. forarbejder	0	2.500	2.500	2.500	5.000	7.500	26.05.2008	Ikke afsluttet
Gastroenheden, endoskopi- og ambulatoriekapacitet (B2010-11) inkl. TB	36.241	19.952	16.977	40.500	57.477	57.000	17.08.2010	Ikke afsluttet
Flytning og rokader (2010-11)	57.000	41.268	37.004	11.732	48.736	57.000	26.10.2010	Ikke afsluttet
Indretning/renovering af Sygeplejeskolen (2010-11)	13.336	24.819	30.218	1.517	31.735	13.000	22.06.2010	Ikke afsluttet
Kræftbehandling - rammebevilling < 2,5 mio. kr.	0	542	0	9.694	9.694	10.500	24.06.2009	Afsluttet
Kræftbehandling > 2,5 mio. kr. (MR)	0	3.767	0	8.233	8.233	12.000	24.06.2009	Afsluttet
Køb af sygeplejeskole	76.350	52.000	52.000	0	52.000		22.06.2010	Ikke afsluttet
Lokal investeringsramme	18.108	29.108	23.143	-	23.143		Budget 2011	Afsluttet
Medicoteknik 2010	0	8.239	9.625	6.961	16.586	16.200	23.03.2010	Ikke afsluttet
Medicoteknik 2011 (rammebevilling)	0	12.000	11.774	0	11.774	14.000	01.02.2011	Ikke afsluttet
Medicoteknik 2011 (Dansk Institut for Simulation)	0	1.600	1.555	0	1.555	1.600	01.02.2011	Afsluttet
Mindre projekter med statslig medfinansiering	0	2.000	1.594	0	1.594	21.000	17.08.2010	Ikke afsluttet
MR-scanner (ekstremitetsscanner)	0	930	-17	9.370	9.353	10.300	27.10.2009	Afsluttet
Onkologisk ambulatorium - projektforslag (HP)	0	8.233	8.200	1.833	10.033	10.000	28.04.2009	Ikke afsluttet
Onkologisk ambulatorium (B2010-12)	21.582	20.006	13.449	8.176	21.625	95.600	22.06.2010	Ikke afsluttet
PET/CT scanner (klinisk fysiologisk afd.)	0	3.000	181	0	181	35.000	01.02.2011	Ikke afsluttet
Projektkonkurrence (2010-11)	3.054	5.314	4.854	3.247	8.101	8.500	20.04.2010	Ikke afsluttet
Ramme til medicoteknisk udstyr	0	563	431	41.661	42.092	42.100	28.10.2008	Afsluttet
Renovering af Radiokemisk Laboratorium	0	3.775	4.391	0	4.391			Ikke afsluttet
Strålekapacitet	0	208	754	307.838	308.592	310.800	21.08.2007	Afsluttet
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	0	1.000	5	0	5	7.000	26.10.2010	Ikke afsluttet
Udskiftning af stråleaccelerator	0	8.000	22.587	0	22.587	22.500	14.12.2010	Ikke afsluttet
Udvidelse af akutmodtagelsen 2. etape (HP)	0	37.601	30.073	13.896	43.969	59.776	26.05.2009	Ikke afsluttet
Udvidelse af operationskapaciteten (HP)	0	1.998	55	23.503	23.558	29.000	11.03.2008	Ikke afsluttet
Ventilationsanlæg og hovedstrømforsyning (HP) - lånefinansieres	0	20.265	9.836	35.908	45.744	100.800	20.05.2008	Ikke afsluttet
"Mellefinansiering" vedrørende udbygning af Herlev Hospital	0	9.000	10.361	0	10.361			Ikke afsluttet
Transformer til eksisterende nødstrømsanlæg	0	0	58	0	58	5.000	20.09.2011	Ikke afsluttet
Projektforslag for nyt nødstrømsanlæg	0	1.000	0	0	0	5.000	20.09.2011	Ikke afsluttet
Sag nr. 11 på RR den 15. november 2011	0	0	0	0	0		15.11.2011	Ikke afsluttet
Cytostaticaenhed	0	0	804	10.671	11.475	13.800	17.03.2009	Afsluttet
Etablering/udbygning af mammografiscreening	0	0	2.445	13.432	15.877	12.700	25.09.2007	Afsluttet
Indledende anlægsarbejder som følge af hospitalsplanen	0	0	-2.430	27.455	25.025	23.000	30.10.2007	Afsluttet
Kræftapparat 2008 over 2,5 mio. kr.	0	0	-5.000	12.776	7.776	12.800	19.08.2008	Afsluttet
Herlev Hospital i alt	232.797	345.133	299.587	657.189	956.776	1.111.126		

Årsregnskab 2011

1.000 kr. Projekt	Oprindeligt budget 2011	Korrigeret budget 2011 efter 4. ØR	Regnskab 2011 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2011 (dvs. til og med 2010) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3)	Samlet bevilling	Dato for bevillings-afgivelse	Status på investerings-arbejdet/-projektet
Energibesparende foranstaltninger 09 (Ventilation & Belysning)	0	0	0	1.107	1.107	14.789	18.08.2009	Ikke afsluttet
Etablering/udbygning af mammografiscreening	0	1.123	495	7.672	8.167	12.200	21.08.2007 og 25.09.2007	Afsluttet
Ombygning og rokader på Hillerød Hospital	50.000	34.000	34.196	0	34.196	65.000	26.10.2010	Ikke afsluttet
Kirurgi og ortopædkirurgi mv. i Planlægningsområde Nord - modulhospital	0	0	0	4.770	4.770	13.300	21.08.2007 + 05.02.2008	Afsluttet
Lokal investeringsramme	8.603	4.232	7.811	0	7.811	4.232	Budget 2011	Afsluttet
Medicoteknik 2010	0	5.566	3.357	7.344	10.701	12.000	23.03.2010	Ikke afsluttet
Medicoteknik 2011 (rammebevilling)	0	7.600	3.433	0	3.433	14.600	01.02.2011	Ikke afsluttet
Mindre byggeprojekter med statslig medfinansiering	0	200	200	0	200	200	01.02.2011	Afsluttet
Mindre projekter med statslig medfinansiering	0	6.900	3.048	339	3.387	11.900	17.08.2010	Ikke afsluttet
MR- og CT-scanner	0	3.791	701	425	1.126	37.275	2006	Ikke afsluttet
Ombygning og rokader på Hillerød Hospital i 2011	0	0	0	0	0			
Ombygnings- og renoveringsarbejder	0	1.970	2.021	0	2.021	2.021	2006	Ikke afsluttet
Renovering af kloakanlæg, Hillerød	0	781	549	4.376	4.925	6.400	20.05.2008	Ikke afsluttet
Renovering af nødstrømsanlæg	0	-635	803	21.639	22.442	21.000	26.06.2009	Afsluttet
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	0	4.180	1.848	620	2.468	4.800	26.10.2010	Ikke afsluttet
"Mellemfinansiering" vedrørende idéoplæg og placering af Nyt Hospital Nordsjælland	0	9.000	6.472	0	6.472	9.000	24.05.2011	Ikke afsluttet
Fjernvarmekøling	0	0	0	0	0	5.200	25.10.2011	Ikke afsluttet
Belysningsanlæg (lånefinansieret)	0	0	0	0	0	2.000	25.10.2011	Ikke afsluttet
Sterilopvaskere (lånefinansieret)	0	0	0	0	0	1.000	25.10.2011	Ikke afsluttet
Hillerød Hospital i alt	58.603	78.708	64.934	48.292	113.226	236.917		
Akut kræftbehandling - apparatur over 2,5 mio. kr. og etableringsudgifter akut kræftbehandling	0	-2.868	-2.640	49.771	47.131	46.800	11.03.2008 og 19.08.2008	Afsluttet
Aptering af taghuset i sengebygning 3	0	1.996	803	22.304	23.107	24.000	24.06.2008	Afsluttet
Hospitalsplan - Indledende anlægsarbejder	0	536	0	0	0			Afsluttet
Dialysesatellit (B2010-11)	15.270	350	637	0	637	30.300	16.11.2010	Ikke afsluttet
Energibesparende foranstaltninger 2010	0	1.219	1.219	0	1.219	1.200	22.12.2009	Afsluttet
Idé- og programoplæg for udbygning af HVH	0	2.130	2.005	1.920	3.925	4.000	02.02.2010	Afsluttet
Byggeprogram og projektkonkurrence for kvalitetsfondsprojekt	0	0	1.334	0	1.334	15.600	20.09.2011	Ikke afsluttet
Isolationsstuer (etablering af isolationsafdeling)	0	7.900	7.972	64.875	72.847	80.000	06.02.2007 og 20.09.2011	Ikke afsluttet
Klinisk Mikrobiologisk afdeling (udstyr/inventar)	0	14.753	13.817	2.831	16.648	27.000	28.04.2009 og 22.06.2010	Ikke afsluttet
Kræftbehandling - rammebevilling < 2,5 mio. kr.	0	1.600	1.567	2.832	4.399	4.400	24.06.2009	Afsluttet
Lokal investeringsramme	30.925	25.075	22.378	0	22.378		Budget 2011	Afsluttet
Medicoteknik 2011 (rammebevilling)	0	8.300	5.634	0	5.634	12.800	01.02.2011	Ikke afsluttet
MR-scanner (R07 + R08) + MR-scanner røntgenafd.	0	897	0	0	0			Afsluttet
Renovering tage og ventilationsanlæg B2010	0	70.000	76.766	13.340	90.106	124.000	27.10.2009	Ikke afsluttet
Tagaptering, bygning 1 & 2	29.000	0	0	0	0		-	Ikke afsluttet
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	0	3.500	1.548	0	1.548	9.200	26.10.2010	Ikke afsluttet
Udskiftning af olietankinstallation	0	15.196	12.794	6.004	18.798	21.200	22.12.2009	Ikke afsluttet
Udvidelse af kirurgisk ambulatorium B2010	0	350	299	208	507	33.000	24.06.2009	Ikke afsluttet
Udvidelse af operationskapacitet B2010	0	5.902	4.684	11.672	16.356	83.000	26.05.2009 og 02.02.2010	Ikke afsluttet
Udvidelse og modernisering af sterilcentral B2010	0	0	121	4.273	4.394	9.000	26.05.2009	Ikke afsluttet
Renovering af ventilationsanlæg 4. etape	0	0	113	57.826	57.939	64.000	05.02.2008	Afsluttet
Medicoteknisk apparatur 2007-2009	0	1.539	1.746	28.159	29.905	29.900	26.06.2007, 18.12.2007, 28.10.2008	Afsluttet
Medicoteknisk apparatur 2010	0	6.222	3.040	0	3.040	9.300	23.03.2010	Ikke afsluttet
Flytning og udvidelse af blodbankfunktionen	0	0	0	0	0		-	Ikke afsluttet
Skadesforebyggende tiltag	0	2.000	1.044	0	1.044	4.600	25.10.2011	Ikke afsluttet
Hvidovre Hospital i alt	75.195	166.597	156.881	266.015	422.896	633.300		

Årsregnskab 2011

1.000 kr. Projekt	Oprindeligt budget 2011	Korrigeret budget 2011 efter 4. ØR	Regnskab 2011 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2011 (dvs. til og med 2010) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3)	Samlet bevilling	Dato for bevillings-afgivelse	Status på investerings-arbejdet/-projektet
Diverse projekter	0	132	99	3518,000	3617,000		25.09.2007	Afsluttet
Energibesparende investeringer 09 (el)	0	0	0	0	0		-	
Lokal investeringsramme	6.932	10.345	11.744	3.922	15.666		Budget 2011	Afsluttet
Diverse korrektioner vedr. anlæg under udførelse (tidl. år)	0	0	4.439	0	4.439	-	-	
Region Hovedstadens Apotek i alt	6.932	10.477	16.282	7.440	19.283	0		
Bygningsvedligeholdelse mv. pulje, KA - Ombygning Psykiatrisk Center Ballerup mv.	0	249	0	341	341	1.100	Budget 2007	Ikke afsluttet
Idéoplæg for Psykiatrisk Cente Sct. Hans (2010-11)	2.036	2.489	2.126	447	2.573	4.600	25.05.2010	Ikke afsluttet
Lokal investeringsramme	10.664	15.942	15.280	-	15.280	15.944	Budget 2011	Afsluttet
Medicoteknik 2010	0	170	170	2.230	2.400	2.400	23.03.2010	Afsluttet
Medicoteknik 2011 (rammebevilling)	0	1.638	1.532	0	1.532	1.600	23.03.2010	Ikke afsluttet
Mindre projekter med statslig medfinansiering	0	6.004	5.868	1.296	7.164	7.300	17.08.2010	Ikke afsluttet
Modernisering af badeværelser, indtægtsbevilling	0	-3.386	-3.386	-500	-3.886	-6.200	21.09.2010	Ikke afsluttet
Modernisering af badeværelser, udgiftsbevilling	0	1.786	925	0	925	6.200	21.09.2010	Ikke afsluttet
Psykiatrisk Center Glostrup/Retspsykiatri (enestuer mm.)	11.369	11.409	13.211	584	13.795	16.750	02.02.2010	Ikke afsluttet
Psykiatrisk Center Hvidovre (enestuer mm.) (2010-12)	50.900	7.991	6.269	534	6.803	145.200	02.02.2010	Ikke afsluttet
Psykiatrisk Center Ballerup, akutmodtagelse og enestuer (B2010-11)	50.900	66.003	55.032	5.497	60.529	105.000	27.10.2009	Ikke afsluttet
Renovering tage Psykiatrisk Center Hillerød	0	-234	165	5.034	5.199	4.800	27.10.2009	Ikke afsluttet
Retspsykiatriske senge på BUC Glostrup, udgiftsbevilling	0	0	0	0	0	-	-	
Sengepladser B & U PC Glostrup - indtægtsbevilling	0	-13.800	-13.800	0	-13.800	-13.800	01.02.2011	Ikke afsluttet
Sengepladser B & U PC Glostrup - udgiftsbevilling	0	12.120	11.766	80	11.846	13.800	01.02.2011	Ikke afsluttet
Sengepladser B & U PC Glostrup - egenfinansiering	2.900	-35	0	0	0	3.500	01.02.2011	Ikke afsluttet
Tagrenovering ved Glostrup hospital - første etape	0	14.978	17.371	22	17.393	15.000	16.11.2010	Ikke afsluttet
Tilskud fra ISM, enestuer projekter GLO/HVH	-61.167	0	0	0	0	-155.950	02.02.2010	Ikke afsluttet
Tilskud fra ISM, enestuer projekter GLO/HVH	0	-18.999	-18.993	-3.292	-22.285	-155.950	02.02.2010	Ikke afsluttet
Udbygning enestuer, indtægtsbevilling	0	-15.278	-15.278	-8.600	-23.878	-26.700	21.09.2010	Ikke afsluttet
Udbygning enestuer, udgiftsbevilling	0	18.841	17.349	5.037	22.386	26.700	21.09.2010	Ikke afsluttet
Udbygning og modernisering, Retspsykiatrien, indtægtsbevilling	0	-3.794	-3.794	-2.750	-6.544	-8.000	25.05.2010	Ikke afsluttet
Udbygning og modernisering, Retspsykiatrien, udgiftsbevilling	0	3.562	3.585	2.282	5.867	8.000	25.05.2010	Ikke afsluttet
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	0	4.100	4.681	0	4.681	6.100	26.10.2010	Ikke afsluttet
Udvidet kapacitet Psykiatrisk Center Ballerup	10.000	0	228	0	228	-	-	Opstart 2012
Region Hovedstadens Psykiatri i alt	77.602	111.756	100.307	8.242	108.549	17.394		

Årsregnskab 2011

1.000 kr. Projekt	Oprindeligt budget 2011	Korrigeret budget 2011 efter 4. ØR	Regnskab 2011 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2011 (dvs. til og med 2010) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3)	Samlet bevilling	Dato for bevillings-afgivelse	Status på investerings-arbejdet/-projektet
Akut kræft - Patologiafdelingen	0	3.700	5.366	23.096	28.462	29.300	20.05.2008	Ikke afsluttet
Akut kræftbehandling - Apparatur over 2,5 mio. kr.	0	9.800	9.280	104.221	113.501	114.700	11.03.2008	Ikke afsluttet
Akut kræftbehandling - rammebevilling til apparatur under 2,5 mio. kr.	0	2.571	1.266	20.808	22.074	23.400	11.03.2008	Ikke afsluttet
Energibesparende foranstaltninger 2010	0	6.232	0	0	0	9.700	22.12.2009	Ikke afsluttet
Etablering af genomisk medicinsk enhed 2010	0	2.645	3.315	21.305	24.620	24.000	27.10.2009	Ikke afsluttet
Etablering af reservekraftanlæg	0	888	900	42.795	43.695	43.649	22.05.2007	Ikke afsluttet
Fac. Til Tand-Mund-Kæbe indflytning	0	605	936	19.860	20.796	20.500	26.05.2009	Ikke afsluttet
Forhøjelse af bevilling vedrørende nødstrømsanlæg	0	1.000	3.074	0	3.074	3.300	26.10.2010	Ikke afsluttet
Kræftbehandling - rammebevilling < 2,5 mio. kr.	0	5.710	1.692	8.808	10.500	14.600	24.06.2009	Ikke afsluttet
Lokal investeringsramme	15.569	49.700	29.440	-	29.440		Budget 2011	Ikke afsluttet
Medicoteknik 2010	0	9.531	5.125	26.569	31.694	36.100	23.03.2010	Ikke afsluttet
Medicoteknik 2011 (rammebevilling)	0	45.000	27.849	0	27.849	51.500	01.02.2011	Ikke afsluttet
Midler til renoveringsprojekter 2010	0	6.030	2.435	4.111	6.546	12.100	26.10.2010	Ikke afsluttet
Mindre byggeprojekter med statslig medfinansiering	0	8.700	6.667	0	6.667	8.700	01.02.2011	Ikke afsluttet
Mindre projekter med statslig medfinansiering	0	18.795	5.395	4.705	10.100	23.500	17.08.2010	Ikke afsluttet
Pavillon	0	700	876	54.451	55.327	55.800	24.06.2008 og 16.12.2008	Afsluttet
Ramme til medicoteknisk udstyr	0	2.906	-4.503	101.921	97.418	105.200	5.06.2007 og 18.12.2007 og 28.10.2008	Ikke afsluttet
Rigshospitalet - flytning og rokader	72.000	54.045	43.843	11.609	55.452	72.000	26.10.2010	Ikke afsluttet
Kvalitetsfondsprojekt (byggeprogram, bygherrerådgivning, ansøgning til ekspertpanelet)	0	9.000	7.271	0	7.271	26.000	23.03.2010 og 01.02.2011	Ikke afsluttet
Udmøntning af midler til stråleaccelerator	0	22.500	22.880	0	22.880	22.500	14.12.2010	Afsluttet
Udvidelse af fødselskapacitet og etablering af svangre/barselsklinik	0	100	47	12.034	12.081	12.400	28.04.2009	Ikke afsluttet
Udvidelse af intensiv kapacitet	0	3.000	97	0	97	16.700	22.03.2011	Ikke afsluttet
Ombygning fra 2 små til 1 stor operationsstue	0	1.000	428	0	428	11.000	21.06.2011	Ikke afsluttet
Opgradering af PET/CT	0	14.000	14.000	0	14.000	14.000	21.06.2011	Afsluttet
PET/MR scanner - fondsdonation	0	-35.000	-35.000	0	-35.000	-35.000	21.06.2011	Ikke afsluttet
PET/MR scanner og installation	0	41.000	41.000	0	41.000	6.000	21.06.2011	Ikke afsluttet
Samling af sterilcentraler, 1. etape	0	1.000	396	0	396			Ikke afsluttet
Øvrige posteringer under Rigshospitalet, forskning	0	0	432	0	432	-	-	Afsluttet
Rigshospitalet i alt	87.569	285.158	194.507	456.293	650.368	721.649		
Akutenheden, udskiftning af akutlægebiler	0	1.228	616		616			Afsluttet
Energibesparende investeringer, pulje	30.000	0	0	0	0	30.000	22.03.2011 og 25.10.2011	Ikke afsluttet
Etablering af 112 model på vagtcentral	0	8.427	8.521	2.174	10.695	10.600	16.11.2011	Afsluttet
Indledende projektering vedrørende hospitals- og psykiatriplanerne	0	0	3.864	11.871	15.735	15.700	27.11.2007	Ikke afsluttet
IT-strategi	134.580	135.301	75.076		75.076			Ikke afsluttet
Lokal investeringsramme - IT	0	14.355	10.769		10.769			Ikke afsluttet
Medicoteknisk apparaturpulje	250.000	0	0	0	0		01.02.2011	Ikke afsluttet
Kraghaveejendommene, byggemodningssag	0	0	0	0	0			Ikke afsluttet
Optionssag (RR 23.09.2008)	0	-1.080	0	0	0		23.09.2008	Ikke afsluttet
Mindre byggeprojekter med statslig medfinansiering	0	-4.450	-4.448		-4.448	-4.450	01.02.2011	Afsluttet
Renoveringspulje	50.000	1.400	0		0			Ikke afsluttet
Ejendomssag Hørsholm Hospital (sag nr. 27, RR 27.10.2009)	0	-214	0		0			Afsluttet
Samling af sterilcentraler	25.000	0	0		0	2.700	16.08.2011	Ikke afsluttet
Vagtcentral, inkl. tillægsbevilling	0	1.157	1.157	26.898	28.055	28.400	23.09.2008 og 14.10.2008	Afsluttet
REFLEX (økonomi-, indkøbs- og logistiksystem)	57.600	61.926	53.913	33.457	87.370	-	23.10.2010 og 24.05.2011	Ikke afsluttet
REFLEX (etablering af regionalt lager)	14.678	6.014	5.562	0	5.562	-	23.03.2010	Ikke afsluttet
Salg af ejendom/grund ved Skibbyhøj	0	-400	0		0			Ikke afsluttet
Køb af ladvogn	0	0	247	0	247	-	-	Afsluttet
Grønnemosecentret - netto salgsindtægt	0	-2.400	8.424		8.424		27.10.2009	Ikke afsluttet
Fælles projekter - sundhedsområdet i alt	561.858	221.264	163.701	74.400	238.101	82.950		
Samlet investeringsramme på sundhedsområdet	1.401.763	1.672.289	1.396.068	2.233.500	3.598.373	4.264.848		

Årsregnskab 2011

1.000 kr. Projekt	Oprindeligt budget 2011	Korrigeret budget 2011 efter 4. ØR	Regnskab 2011 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2011 (dvs. til og med 2010) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3)	Samlet bevilling	Dato for bevillings-afgivelse	Status på investerings-arbejdet/-projektet
Lokal investeringsramme	12.623	11.278	8.802	0	8.802		Budget 2011	Afsluttet
Overførsel - Planetstien	0	0	0	0	0	13.558	28.04.2009	Ikke afsluttet
Socialpsykiatri i alt	12.623	11.278	8.802	0	8.802	13.558		
Erstatningsboliger, Hulegården og Søhuset, overførsel grundet tidsforskydninger, netto	0	-960	0	0	0			Afsluttet
Investeringsramme Region Hovedstaden - Handicap	19.400	10.400	10.506	0	10.506		Budget 2011	Afsluttet
Ny bygning til børn og unge på behandlingshjemmet Nødebogård	0	0	692	0	692	14.000	20.09.2011	Ikke afsluttet
Om- og tilbygning af botilbuddet Lyngdal	0	0	2.675	0	2.675	21.700	20.09.2011	Ikke afsluttet
Region Hovedstaden - Handicap i alt	19.400	9.440	13.873	0	13.873	35.700		
Køb/udskiftning af biler, netto	0	0	19	0	19	-	-	Afsluttet
Miljøområdet i alt	0	0	19	0	19	0		
Lokal investeringsramme (Projekt Administrativ Organisering)	0	0	0	0	0	-	-	Ikke afsluttet
Lokal investeringsramme - IT	0	850	850	0	850	-	-	Afsluttet
Administration i alt	0	850	850	0	850	0		
Samlet investeringsramme	1.433.786	1.693.857	1.419.612	2.233.500	3.621.917	4.314.106		

11. Eventualrettigheder og –forpligtelser, herunder garantier

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

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

	Bemærkninger	Debitor	Kreditor
1) Mindesmærke	Beskyttelse og bevarelse vedtaget af Frederiksborg Amtsråd 26/4 1887 sag nr. 64.	Grev Reventlows mindesmærke, Frederiksborg Slotshave.	Region Hovedstaden
2) Tandlægevagtordning	Aftale indgået mellem tidl. Frederiksborg Amt og primærkommunerne i tidl. Frederiksborg Amt samt Sjællands Tandlægeforening. Tidl. Frederiksborg Amt nu Region Hovedstaden hæfter for halvdelen af et eventuelt underskud.		
3) Leje- og leasingarrangementer	Ved indgåelse af leasingaftaler med Kommune Leasing A/S har Region Hovedstaden samtidig påtaget sig solidarisk hæftelse med de øvrige kommunale og regionale leasingtagere for de leasing-kontrakter Kommune Leasing A/S har finansieret.		Kommune Leasing A/S
4) Låneforpligtelser	Ved indgåelse af låneaftaler med Kommune Kredit A/S har Region Hovedstaden samtidig påtaget sig solidarisk hæftelse med de øvrige kommunale og regionale låntagere for de lån Kommune Kredit A/S har finansieret.		Kommune Kredit A/S
5) Patientforsikring	Region Hovedstaden har valgt at selvforsikre patientforsikring og hæfter derfor for de erstatninger, der senere måtte optræde i den anledning.		
6) Arbejdsskadeerstatninger	Der verserer fortsat et stort antal åbne arbejdsskadessager.		Skadelidte medarbejdere
7) Movia	Trafikskelskabet Movia er etableret af Region Hovedstaden og Region Sjælland i henhold til Lov om Trafikskelskaber. Trafikskelskabets samlede låneforpligtigelse udgør 480,0 mio.kr. heraf kan henføres 148,7 mio. kr. til Region Sjælland og Region Hovedstaden. Region Hovedstadens andel er 83,1 mio. kr. som fordeler sig med 16,2 mio. kr. vedrørende et driftslån og 66,9 mio. kr. vedrørende rejsekortlån.		
8) Landsbyggefonden	Indskud i Landsbyggefonden er regnskabsmæssigt neutraliseret ved afskrivning på		

	Bemærkninger	Debitor	Kreditor
	balancekontoen (egenkapitalen). Fordringerne består selvom de efter ministeriets regler ikke medtages i statusopgørelsen. Den nominelle værdi af lån ydet af det tidligere Hovedstadsråd udgør samlet 664,603 mio.kr. Heraf er andel fra det tidligere Frederiksborg Amt og Københavns Amt på 389,457 mio.kr. Indskudsandelen som er henført Region Hovedstaden er 74 % af ovennævnte beløb. Det svarer til en indskudsandel på 288,198 mio.kr. De typiske tilbagebetalingsregler er, at grundkapitalsindskuddene kan forventes afdraget, når de respektive boligselskabers økonomi tilsiger dette, eller efter 50 år.		
9) Sale- and lease back aftale vedr. Klintegården	Selve kontrakten er udformet således at vi er lejer af ejendommen. I regnskabet 2011 indgår der under Klintegården udelukkende en huslejeudgift svarende til afgiften til FIH på 11,519 mio.kr.) Konsekvensen heraf er, at ejendommens afskrivninger og beregning af intern rente ikke medtages i de fremtidige beregninger over for kommunerne. Desuden er anlægsaktivet under grunde og bygninger nulstillet for Klintegården. Dette betyder, at der betales en årlig ydelse på aftalen på 11,519 mio.kr. frem til 1. januar 2021 og at der er tilbagekøbsmulighed: 1.januar 2011 på 90,2 mio.kr., 1. januar 2015 på 64,7 mio.kr. 1. januar 2019 på 32,1 mio.kr. og 1. januar 2021 på 12,7 mio.kr. Tilbagekøbspriserne svarer stort set til hvad en nutidsværdiberegning af de årlige omkostninger af huslejen udgør for perioden ultimo 2009 og frem til udløb 1. januar 2021.		FIH
10) Verserende retssager	Ved udgangen af året er der ingen verserende retssager, hvor der overfor regionen er rejst krav om erstatninger m.v.		
11) Bredegård	Regionen har et tilgodehavende ved eventuelt salg på 4,0 mio. Afviklingsplan: Restgæld 2011: 4,0 mio. kr. Restgæld 2012: 3,0 mio. kr. Restgæld 2013: 2,0 mio. kr. Restgæld 2014: 1,2 mio. kr. Restgæld 2015: 0,4 mio. kr.		
12) Psykiatrisk Center	Tinglyst hæftelse, jf. revisionsanmærkning 2009 på 596.859 kr.	Psykiatrisk Center Amager	

12. Personaleoversigt

Årsregnskabet skal, når det aflægges af forretningsudvalget til regionsrådet, indeholde en personaleoversigt.

Antal fuldtidsstillinger og ansættelser opgjort på hovedkonto i 2011 - alle ansættelsesformer

	Antal fuldtidsstillinger							
Hovedkonto	Aktiveringsordninger	Timelønnede	Elever m.m.	Fondslønnede	Overenskomstansatte	Tjenestemænd	Øvrige	I alt
Sundhed	294,9	599,3	385,3	1.255,4	30.147,3	1.412,1	145,1	34.239,4
Social og specialundervisning	9,9	68,6	29,8	1,9	1.422,5	71,9	11,3	1.615,9
Regional udvikling	.	.	.	.	94,2	4,0	.	98,2
Fælles formål og administration	1,6	0,0	4,3	.	302,3	31,6	41,5	381,2
Regionen total	306,2	667,9	419,4	1.257,3	31.966,4	1.519,6	197,9	36.334,8

	Antal ansættelser pr. 31. december 2011							
Hovedkonto	Aktiveringsordninger	Timelønnede	Elever m.m.	Fondslønnede	Overenskomstansatte	Tjenestemænd	Øvrige	I alt
Sundhed	350	2.474	411	1.549	32.304	1.392	248	38.728
Social og specialundervisning	6	268	40	2	1.514	71	47	1.948
Regional udvikling	.	.	.	.	96	4	.	100
Fælles formål og administration	2	0	4	.	307	30	45	388
Regionen total	358	2.742	455	1.551	34.221	1.497	340	41.164

I udtrækket indgår alle ansættelsesformer

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

Data er leveret af HR-teamet i Dataenheden i Koncern Økonomi

Læs mere her: <http://regi/statistik>

Budgetterede årsværk i oprindeligt budget 2011

Virksomhed	Årsværk	
	Drift	Forskning
Amager hospital	605	11
Bispebjerg hospital	3.057	159
Bornholms hospital	610	-
Frederiksberg hospital	1.045	63
Frederikssund hospital	391	-
Gentofte hospital	1.958	46
Glostrup hospital	2.317	129
Helsingør hospital	307	-
Herlev hospital	4.167	86
Hillerød hospital	3.307	-
Hvidovre hospital	2.983	159
Region Hovedstadens Apotek	411	-
Region Hovedstadens Psykiatri	4.996	
Rigshospitalet	7.629	428
Sundhedsområdet fælles	3.768	-
I alt oprindeligt budget 2011	37.551	1.081

Forbrug og budget for samlede personaleomkostninger bogført under gruppering 010 Personale

	Aktivitetssområde														
Personaleomkostninger grp. 010 - 1.000 kr.	Sundhed			Social og specialundervisning			Regional udvikling			Fælles formål og administration			I alt		
Art	Regnskab 2010	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Regnskab 2010	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Regnskab 2010	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Regnskab 2010	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011	Regnskab 2010	Korrigeret budget 2011	Regnskab 2011
0.3 Pensionshensættelser vedr. tjenestemænd	66.396	126.973	61.416	5.000	4.298	3.402	515	0	405	-43.391	-98.896	-85.959	28.520	32.375	-20.736
0.6 Øvr. beregnede omk. / 0.7 Feriepenge	43.796	35.126	-44.118	1.097	1.207	-1.789	0	0	0	63	8.016	5.648	44.956	44.349	-40.259
Hovedart 1 Lønninger	16.396.238	16.563.365	16.133.421	734.461	682.732	667.438	54.325	50.201	56.615	302.314	249.545	324.856	17.487.338	17.545.843	17.182.330
Hovedart 2 Varekøb	22.456	31.169	19.310	2.065	3071	2.468	178	0	234	1173	88	669	25.872	34.328	22.681
Hovedart 4 Tjenesteydelser	855.540	415.583	936.294	21.653	7.847	21.737	11.439	9.600	8.058	63.262	61.031	75.520	951.894	494.061	1.041.609
Hovedart 5 Tilskud og overførsler	-12	2.051	4	798	251	759	18.430	0	18.197	49.208	104.755	89.634	68.424	107.057	108.594
Hovedart 7 Indtægter	-64.635	-25.723	-56.835	-855	0	-140	0	0	0	-6.876	0	-7.653	-72.366	-25.723	-64.628
Øvrige	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I alt	17.319.779	17.148.544	17.049.492	764.219	699.406	693.875	84.887	59.801	83.509	365.753	324.539	402.715	18.534.638	18.232.290	18.229.591

Bilag

Uforbrugte forskningsmidler

Koncerndirektionen tilsluttede sig tilbage i marts 2009 ”Retningslinjer for administration af helt eller delvist eksternt finansierede forskningsprojekter og andre projekter mv.”. Af disse fælles retningslinjer, der trådte i kraft med virkning fra 1. januar 2009, fremgår det bl.a., at ikke forbrugte midler i et regnskabsår skal kunne identificeres og overføres til efterfølgende regnskabsår via balancen. I Region Hovedstaden registreres uforbrugte forskningsmidler som kortfristet gæld på funktion 6.52.56 ultimo regnskabsåret.

Ved udgangen af 2007 var der uforbrugte forskningsmidler for 768 mio. kr., hvilket et år senere – ved udgangen af 2008 – var steget til 838 mio. kr. I løbet af 2009 var beholdningen af disse båndlagte midler steget yderligere, således at der ved udgangen af 2009 var 868 mio. kr., der var øremærket til forskning. Ved udgangen af 2010 var tallet vokset til 990 mio. kr., mens uforbrugte forskningsmidler ultimo 2011 udgør over 1,1 mia. kr.

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

Virksomhed i hele kr.	Ultimo 2010	Forbrug	Ultimo 2011
Amager Hospital	-5.828.384	-3.371.616	-9.200.000
Bispebjerg hospital	-68.815.403	-6.322.920	-75.138.323
Frederiksberg Hospital	-6.100.447	-4.699.553	-10.800.000
Gentofte Hospital	-63.671.599	-13.410.610	-77.082.209
Glostrup Hospital	-70.379.687	-13.861.583	-84.241.270
Herlev Hospital	-101.106.722	-13.649.098	-114.755.820
Hvidovre hospital	-84.795.665	-7.308.702	-92.104.367
Rigshospitalet i alt	-473.282.792	-62.016.208	-535.299.000
Hillerød hospital	-27.543.220	1.264.596	-26.278.624
Helsingør hospital	-888.175	-99.949	-988.124
Frederikssund Hospital	-165.643	-85.488	-251.131
Sundhed i alt	-902.577.737	-123.561.131	-1.026.138.868
Forskningscenter for forebyggelse og sundhed	-11.445.770	-10.627.951	-22.073.721
Koncern Plan og Udvikling	0	-345.822	-345.822
Kronikerprogrammet	-21.885.939	-11.657.417	-33.543.356
Akutenheden	-3.151.569	3.151.569	0
Sundhed fælles i alt	-36.483.278	-19.479.621	-55.962.899
Psykiatrisk Center Amager	-1.091.487	885.709	-205.778
Børne- og Ungdomspsykiatrisk Center	-1.786.700	1.211.288	-575.412
Psykiatrisk Center Bornholm	-44.630	-114.789	-159.419
Psykiatrisk Center Frederiksberg	-439.007	-22.692	-461.699
Psykiatrisk Center Gentofte	-410.220	410.220	0
Psykiatrisk Center Hvidovre	-1.838.307	739.220	-1.099.087
Psykiatrisk Center Nordsjælland	-4.336.677	504.620	-3.832.057
Børne- og Ungdomspsykiatrisk Center Hillerød	0	20.573	20.573
Retspsykiatrisk Center Glostrup	-138.366	138.366	0
Psykiatrisk Center Glostrup	-10.440.507	-508.546	-10.949.053
Børne- og ungdomspsykiatrisk Center Glostrup	-3.056.378	-2.624.613	-5.680.991
Psykoanalytisk Center Stolpegård	35.327	-212.993	-177.666
Psykiatrisk Center Ballerup	-101.369	101.369	0
Psykiatrisk Center Sct. Hans	-4.781.079	-2.106.525	-6.887.604
Psykiatrisk Center København	-22.406.778	1.777.862	-20.628.916
Psykiatrisk Center Ballerup	0	-58.723	-58.723
Behandlingspsykiatri, fælles	-648.500	648.500	0
Orion (Socialpsykiatri)	-29.631	1.848	-27.783
Region Hovedstadens Psykiatri	193.499	1.704.013	1.897.512
Psykiatri i alt	-51.320.810	2.494.707	-48.826.103
Region Hovedstaden i alt	-990.381.825	-140.546.045	-1.130.927.870

Deponerede midler 2011

Hele kr.	Dep. 2011	Dato for frigivelse	Beslutning i regionsrådet
Bankindsud	33.863.692		
Obligationsporteføljer	612.295.321		
Kvalitetsfondsmidler i alt	646.159.013		
Strandboulevarden 92-96	5.176.000	18-12-2010	
Kirkegårdsvej (Distriktpsykiatrisk Center)	4.400.000	19-04-2012	
Blegdamsvej 60 (Kontorlokaler - Rigshospitalet)	2.114.000	13-01-2013	
Hovedbrandstationen (lægeambulance)	3.962.000	13-01-2013	
Bedriftssundhedstjeneste (Lersø Park Allé 107)	8.900.000	13-01-2013	
Nannasgade (OPUS projekt)	680.000	03-02-2013	
Kommunehospitalet, Institut for Sygdomsforebyggelse	5.932.000	03-02-2013	
Bartholin Institut (Kommunehospitalet)	6.543.000	03-02-2013	
Blegdamsvej 54-58 (Rigshospitalets IT-funktion)	19.400.000	29-01-2014	
Strandboulevarden 49 (DBCCG)	3.200.000	03-05-2014	
Nannasgade 28 (Udvidelse af eksisterende lejemål)	461.000	06-12-2014	
Blegdamsvej 54-56 (Administrative funktioner på Rigshospitalet)	22.935.000	06-12-2014	
Bartholin Institut (Lejemål på Panum og Teilum)	1.040.000	06-12-2014	
Københavns Biocenter (Bartholin Inst. og Finsenslaboratoriet)	27.217.000	13-12-2016	
Nimbusparken (Peter Bangs Vej)	21.400.000	18-12-2016	
Mammografiscreening. Lejemål på Herlev Hospital 7,5 mio. kr.	7.500.000	21-08-2017	aug-07
Indledende anlægsarbejder på Herlev Hospital som følge af hospitalsplanen.	23.200.000	30-10-2017	okt-07
Lejekontrakt til Psykiatrisk Center Rigshospitalets distriktpsykiatriske aktiviteter m.v.	13.605.985	05-02-2018	feb-08
Lejekontrakt til Psykiatrisk Center Glostrups distriktpsykiatriske aktiviteter m.v. (Ishøj, Vallensbæk, og Høje Tåstrup). Lokaler i Ishøj Store Torv 20, 7. sal på 683 m2	6.450.000	22-04-2018	apr-08
Lejekontrakt til Region Hovedstadens Psykiatri, Lejemålet Kristineberg 3, 2100 København Ø	69.000.000	22-04-2018	apr-08
Lejekontrakt til Psyk Center Glostrups distriktpsykiatriske aktiviteter m.v. (Albertslund, Glostrup og Rødovre)	15.900.000	24-06-2019	maj-09
Lejemål til interimsforanstaltninger, Rigshospitalet. RR 23.september 08. Lejemål i Aldersrogade 6 C	28.700.000	23-09-2018	sep-08
Lejemål til Børne- og Ungdomspsykiatrisk center Glostrup. Vibeholmsvej 17 i Brøndby Kommune	5.600.000	16-12-2018	dec-08
Lejemål til Børne- og Ungdomspsykiatrisk center Glostrup- 2.etape	7.700.000	26-05-2019	maj-09
Lejemål til psykiatrisk Center Gentofte distriktpsykiatriske aktiviteter	7.500.000	24-06-2019	jun-09
Lejemål i Forskerparken Cobis	8.680.333	22-12-2019	dec-09
2 lejekontrakter Psykiatrisk Center Hvidovre - Gammel Kongevej 33, København og Kirkebjerg Alle 90	47.400.000	31-03-2020	mar-10
2 lejekontrakter Psykiatrisk Center Ballerup - Gladsaxe Møllevej Søborg og Industriparken, Ballerup	12.200.000	31-03-2020	mar-10
Indfrielse af Nordea-lån og nedsættelse af deponering	-16.113.671		
Deponering lejemål i alt	370.682.647		
MOVIA - Deponering vedr. Movia ang. Bioteknisk forskerpark (garantistillelse). Løbende frigivelse	11.400.483		dec-09
Øvrige deponeringer i alt	11.400.483		
Nordea investment Management - obligationsanbringelser	119.905.022		
Nykredit Portefølje bank - obligationsanbringelser	121.651.477		
NESA deponering i alt	241.556.499		
Deponeringer i alt	1.269.798.642		

Oversigt over langfristet gæld 2011

Hele kr.	Oprindelig hovedstol	Udløbs-dato	Nom. Rente	Primo 2011	Bevægelse 2011	Ultimo 2011
Selvejende institutioner med driftsoverenskomst	14.815.348	31.03.2040	5,46%	-14.693.078	247.887	-14.445.191
Stat og Hypotekbank						
Lånekode 2500204713 ,Økonomistyrelsen,	118.750.000	31.10.2012	4,34%	-17.510.340	8.561.881	-8.948.458
Lånekode 2500204723 ,Økonomistyrelsen,	118.750.000	31.10.2012	2,57%	-21.631.767	10.678.663	-10.953.104
Stat og Hypotekbank i alt				-39.142.107	19.240.544	-19.901.562
Kommunekredit						
Fast rente						
Lånenr. 200630488 - Udlån - fastrente	324.000.000	30.03.2016	3,75%	-217.528.503	38.219.791	-179.308.713
Lånenr. 200732213 - Udlån - fastrente	289.150.000	29.10.2032	4,72%	-254.452.000	11.566.000	-242.886.000
Lånenr. 200832538 - Udlån - fast rente	233.250.000	17.01.2018	4,63%	-233.250.000	0	-233.250.000
Lånenr. 200832632 - Udlån - fastrente	281.700.000	03.03.2033	4,02%	-259.164.000	11.268.000	-247.896.000
Lånenr. 200833285 - Udlån - fastrente	266.100.000	30.09.2033	4,78%	-244.812.000	10.644.000	-234.168.000
Lånenr. 201035256 - Udlån - fastrente	62.400.000	22.02.2035	3,51%	-61.152.000	2.496.000	-58.656.000
Lånenr. 201035293 - Udlån - fastrente	650.716.933	22.02.2022	2,48%	-627.271.827	47.765.974	-579.505.853
Lånenr. 201036466 - Udlån - fastrente	28.500.000	09.12.2022	2,30%	-28.500.000	2.088.682	-26.411.318
Variabel forrentet lån						
Lånenr. 200933774 - Udlån model A *	992.000.000	27.02.2014	DKK-ECP6M	-992.000.000	0	-992.000.000
Lånenr. 200935034 - Udlån model A	24.638.488	27.12.2029	DKK-ECP3M	-23.406.564	1.231.924	-22.174.639
Lånenr. 201035257 - Udlån model A	28.800.000	24.02.2020	DKK-ECP6M	-28.800.000	0	-28.800.000
Lånenr. 201035564 - Udlån model A	171.165.870	30.09.2024	DKK-ECP6M	-165.263.599	50.328.202	-114.935.397
Lånenr. 201036463 - Udlån model A	40.100.000	09.12.2025	DKK-ECP6M	-40.100.000	2.673.333	-37.426.667
Lånenr. 201137138 - Udlån model A (lånoptagelse 2011) *	127.600.000	19.04.2021	DKK-ECP3M	0	-121.220.000	-121.220.000
Lånenr. 201137157 - Udlån model A (lånoptagelse 2011)	160.500.000	30.12.2021	CHF-ECP6M	-959.067.750	-22.502.100	-981.569.850
Lånenr. 201137984 - Udlån model A (lånoptagelse 2011)	25.200.000	22.12.2021	DKK-ECP6M	0	-25.200.000	-25.200.000
Variabel forrentet lån						
Lånenr. 200832628 - Udlån model C *	889.200.000	15.02.2013	CIBOR2 -0,07	-889.200.000	0	-889.200.000
Kommunekredit				-5.023.968.243	9.359.806	-5.014.608.437
Pengeinstitutter						
Nordealån konto 0306435000			variabel rente	-12.355.591	2.307.941	-10.047.650
Langfristet gæld ældreboliger						
Lånenr. 200732516 - Hulegården/Søhuset overgået til Herlev Kommune				-25.010.641	25.010.641	0
Lånenr. 200832702 - Kamager	17.123.000	01.01.2038	3,34%	-16.218.372	377.247	-15.841.126
Langfristet gæld ældreboliger				-41.229.013	25.387.888	-15.841.126
Gæld total ekskl. Leasing				-5.131.388.032	56.544.066	-5.074.843.966
Gæld vedrørende finansielt leasede teknisk anlæg				-16.934.950	16.560.697	-374.253
Samlet langfristet gæld				-5.148.322.982	73.104.763	-5.075.218.219

* Der er indgået tre aftaler om renteswap

Materielle anlægsaktiver fordelt på virksomheder og funktioner

Virksomheder	Anlægsgrupper	Primo 2011	Ultimo 2011
Amager Hospital	Grunde	81.580.000	81.580.000
	Bygninger	106.399.389	101.817.343
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	18.139.373	18.796.892
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	1.992.207	3.836.253
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	11.990.596	35.730.293
	i alt	220.101.565	241.760.781
Bispebjerg Hospital	Grunde	218.926.506	218.926.506
	Bygninger	450.393.113	455.315.656
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	166.663.938	195.131.471
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	8.623.239	5.607.191
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	5.006.433	35.605.620
	i alt	849.613.229	910.586.444
Bornholms Hospital	Grunde	15.738.202	15.738.202
	Bygninger	292.889.113	283.680.504
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	27.684.519	37.852.575
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	2.604.801	2.099.679
	i alt	338.916.635	339.370.960
Frederiksberg Hospital	Grunde	200.268.200	200.268.200
	Bygninger	196.850.313	201.145.321
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	47.478.999	41.239.431
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	1.347.085	1.936.494
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	17.840.019	23.481.633
	i alt	463.784.616	468.071.079
Gentofte Hospital	Grunde	147.742.000	147.742.000
	Bygninger	452.585.113	537.338.131
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	109.812.282	123.172.623
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	12.101.206	11.100.823
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	137.477.708	94.329.640
	i alt	859.718.309	913.683.215
Glostrup Hospital	Grunde	98.492.383	98.475.822
	Bygninger	939.435.163	1.008.979.656
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	140.587.844	127.123.056
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	9.789.328	12.198.565
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	17.272.592	61.665.308
	i alt	1.205.577.309	1.308.442.407
Herlev Hospital	Grunde	360.548.800	360.548.800
	Bygninger	2.110.737.469	2.073.102.814
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	293.273.771	303.817.006
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	17.487.600	18.960.854
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	234.205.885	414.469.880
	i alt	3.016.253.524	3.170.899.354
Hvidovre Hospital	Grunde	70.449.400	70.449.400
	Bygninger	1.579.934.441	1.548.463.344
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	144.235.851	144.197.152
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	5.932.210	13.879.176
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	51.594.745	134.938.444
	i alt	1.852.146.647	1.911.927.516
Rigshospitalet	Bygninger	1.884.598.651	1.861.569.555
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	497.464.593	454.797.889
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	1.898.617	4.329.234
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	125.626.944	241.593.973
	i alt	2.509.588.804	2.562.290.651

Materielle anlægsaktiver fordelt på virksomheder og funktioner

Virksomheder	Anlægsgrupper	Primo 2011	Ultimo 2011
Hillerød Hospital	Grunde	52.962.500	52.962.500
	Bygninger	433.181.723	413.782.212
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	249.571.686	216.285.834
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	1.144.306	1.371.720
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	1.257.539	7.667.620
	i alt	738.117.753	692.069.885
Helsingør Hospital	Grunde	19.984.800	19.984.800
	Bygninger	134.641.978	128.804.555
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	10.735.836	11.539.804
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	112.715	84.263
	i alt	165.475.329	160.413.422
Frederikssund Hospital	Grunde	28.270.582	28.270.582
	Bygninger	559.815.437	535.736.543
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	739.938	1.201.273
	i alt	588.825.957	565.208.397
Region Hovedstadens Apotek	Grunde	14.649.300	14.649.300
	Bygninger	67.672.941	64.502.154
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	56.873.127	56.432.173
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	1.932.459	3.756.156
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	6.245.889	14.444.655
	i alt	147.373.715	153.784.436
Sundhedsområdet, fælles	Bygninger	0	8.265.678
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	9.213.561	37.827.329
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	30.744.909	32.939.159
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	90.071.966	84.013.285
	i alt	130.030.435	163.045.451
Behandlingspsykiatri	Grunde	378.137.136	378.137.136
	Bygninger	1.062.897.073	1.025.480.550
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	9.142.318	9.353.477
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	11.665.473	16.463.504
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	20.264.183	154.856.410
	i alt	1.482.106.183	1.584.291.078
Socialpsykiatri	Grunde	9.761.700	15.330.774
	Bygninger	45.509.114	86.691.174
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	1.646.527	2.046.867
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	600.276	386.065
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	9.418.771	5.635.034
	i alt	66.936.388	110.089.914
Misbrug og hjemløse	Grunde	132.100	132.100
	Bygninger	1.544.608	5.212.675
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	252.107	656.994
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	53.962	27.018
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	1.335.449	0
	i alt	3.318.226	6.028.787
Region Hovedstadens Psykiatri (Administrationen), fælles	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	114.991	47.675
	i alt	114.991	47.675
Handicap, Tværgående	Grunde	6.360.300	6.360.300
	Bygninger	7.018.059	6.713.144
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	0	100.622
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	115.307	76.421
	i alt	13.493.666	13.250.487

Materielle anlægsaktiver fordelt på virksomheder og funktioner

Virksomheder	Anlægsgrupper	Primo 2011	Ultimo 2011
Handicap, Børne- og ungeområdet	Grunde	42.103.300	42.103.300
	Bygninger	72.747.721	80.526.103
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	4.429.799	3.603.733
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	194.184	0
	i alt	119.475.004	126.233.136
Handicap, Voksenområdet	Grunde	36.448.820	25.017.220
	Bygninger	164.433.615	97.135.653
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	1.635.548	2.447.529
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	497.172	308.446
	i alt	203.015.155	124.908.849
Handicapvirksomheden, fælles	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	7.254.776	7.881.534
	i alt	7.254.776	7.881.534
Miljøområdet	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	452.349	442.803
	i alt	452.349	442.803
Administration	Grunde	88.201.436	89.891.836
	Bygninger	75.151.874	56.033.080
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	-1.710.914	-2.555.121
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	3.363.542	4.213.286
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0	8.424.011
	i alt	165.005.937	156.007.090
	i alt Region Hovedstaden	15.146.696.505	15.690.735.351

Materielle anlægsaktiver virksomheder og funktioner – detaljeret oversigt

Virksomheder	Anlægsgrupper	Primo 2011	Ultimo 2011
Amager Hospital	Grunde	81.580.000	81.580.000
	Bygninger	106.399.389	101.817.343
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	18.139.373	18.796.892
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	1.992.207	3.836.253
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	11.990.596	35.730.293
Bispebjerg Hospital	i alt	220.101.565	241.760.781
	Grunde	218.926.506	218.926.506
	Bygninger	450.393.113	455.315.656
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	166.663.938	195.131.471
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	8.623.239	5.607.191
Bornholms Hospital	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	5.006.433	35.605.620
	i alt	849.613.229	910.586.444
	Grunde	15.738.202	15.738.202
	Bygninger	292.889.113	283.680.504
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	27.684.519	37.852.575
Frederiksberg Hospital	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	2.604.801	2.099.679
	i alt	338.916.635	339.370.960
	Grunde	200.268.200	200.268.200
	Bygninger	196.850.313	201.145.321
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	47.478.999	41.239.431
Gentofte Hospital	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	1.347.085	1.936.494
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	17.840.019	23.481.633
	i alt	463.784.616	468.071.079
	Grunde	147.742.000	147.742.000
	Bygninger	452.585.113	537.338.131
Glostrup Hospital	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	109.812.282	123.172.623
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	12.101.206	11.100.823
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	137.477.708	94.329.640
	i alt	859.718.309	913.683.215
	Grunde	98.492.383	98.475.822
Herlev Hospital	Bygninger	939.435.163	1.008.979.656
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	140.587.844	127.123.056
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	9.789.328	12.198.565
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	17.272.592	61.665.308
	i alt	1.205.577.309	1.308.442.407
Hvidovre Hospital	Grunde	360.548.800	360.548.800
	Bygninger	2.110.737.469	2.073.102.814
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	293.273.771	303.817.006
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	17.487.600	18.960.854
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	234.205.885	414.469.880
Rigshospitalet	i alt	3.016.253.524	3.170.899.354
	Grunde	70.449.400	70.449.400
	Bygninger	1.579.934.441	1.548.463.344
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	144.235.851	144.197.152
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	5.932.210	13.879.176
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	51.594.745	134.938.444
	i alt	1.852.146.647	1.911.927.516
	Bygninger	1.884.598.651	1.861.569.555
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	497.464.593	454.797.889
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	1.898.617	4.329.234
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	125.626.944	241.593.973
	i alt	2.509.588.804	2.562.290.651

Materielle anlægsaktiver virksomheder og funktioner – detaljeret oversigt

Virksomheder	Anlægsgrupper	Primo 2011	Ultimo 2011
Hillerød Hospital	Grunde	52.962.500	52.962.500
	Bygninger	433.181.723	413.782.212
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	249.571.686	216.285.834
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	1.144.306	1.371.720
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver		
Helsingør Hospital	i alt	1.257.539	7.667.620
	Grunde	738.117.753	692.069.885
	Bygninger	19.984.800	19.984.800
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	134.641.978	128.804.555
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	10.735.836	11.539.804
Frederikssund Hospital	i alt	112.715	84.263
	Grunde	165.475.329	160.413.422
	Bygninger	28.270.582	28.270.582
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	559.815.437	535.736.543
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	739.938	1.201.273
Region Hovedstadens Apotek	i alt	588.825.957	565.208.397
	Grunde	14.649.300	14.649.300
	Bygninger	67.672.941	64.502.154
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	56.873.127	56.432.173
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	1.932.459	3.756.156
Læbe-Ganespalte Centret	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver		
	i alt	6.245.889	14.444.655
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	147.373.715	153.784.436
	i alt	1.090.468	952.506
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	1.090.468	952.506
Plan- og udvikling/sundhed fælles	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0	0
	i alt	0	0
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0	0
	i alt	0	0
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	49.567.227	58.992.882
Koncernøkonomi/sundhed fælles	i alt	49.567.227	58.992.882
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	30.744.909	32.553.416
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	12.075.308	25.020.402
	i alt	42.820.217	57.573.818
	Bygninger	0	8.265.678
Akutenheden / Sundhed fælles	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	8.123.093	36.874.823
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	0	385.744
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver		
	i alt	28.429.431	0
	Sundhedsområdet ekskl. behandlingspsykiatri	36.552.523	45.526.244
Psykiatrisk Center Amager	Grunde	13.085.523.829	13.561.553.998
	Bygninger	37.791.500	37.791.500
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	105.282.593	100.707.814
	i alt	1.084.482	1.412.666
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	144.158.575	139.911.980
Psykiatrisk Center Bispebjerg	Bygninger	0	0
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	0	0
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	0	0
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0	0
	i alt	0	0
Børne- og Ungdomspsykiatrisk Center Bispebjerg	Grunde	167.788	167.788
	Bygninger	124.557	218.816
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	100.000	90.005
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	878.545	696.167
	i alt	1.270.890	1.172.777

Materielle anlægsaktiver virksomheder og funktioner – detaljeret oversigt

Virksomheder	Anlægsgrupper	Primo 2011	Ultimo 2011
Psykiatrisk Center Bornholm	Grunde	1.057.400	1.057.400
	Bygninger	11.086.446	10.929.893
	i alt	12.143.846	11.987.293
	i alt	0	0
Psykiatrisk Center Frederiksberg	Bygninger	82.249.969	78.640.120
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	96.874	195.102
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	176.121	1.380.856
	i alt	82.522.964	80.216.078
Psykiatrisk Center Gentofte	Bygninger	1.757.709	0
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	663.785	0
	i alt	2.421.494	0
Psykiatrisk Center Hvidovre	Grunde	23.006.000	23.006.000
	Bygninger	71.534.544	68.800.151
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	185.662	438.502
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	2.002.287	2.031.681
	i alt	96.728.493	94.276.334
	i alt	0	0
Psykiatrisk Center Nordsjælland	Grunde	15.509.480	15.509.480
	Bygninger	168.247.588	166.202.845
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	194.349	173.888
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	1.553.960	587.586
	i alt	185.505.376	182.473.799
Børne- og Ungdomspsykiatrisk Center Hillerød	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	133.298	116.619
	i alt	133.298	116.619
Retspsykiatrisk Center Glostrup	Bygninger	170.862	0
	i alt	170.862	0
Psykiatrisk Center Glostrup	Grunde	57.286.200	57.286.200
	Bygninger	195.295.303	186.968.535
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	171.390	113.413
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	1.034.613	1.056.485
	i alt	253.787.506	245.424.633
Børne- og ungdomspsykiatrisk Center Glostrup	Bygninger	42.673	26.681
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	591.588	451.733
	i alt	634.260	478.415
Psykiatrisk Center Glostrup	Grunde	3.127.500	3.127.500
Psykiatrisk Center Glostrup	Bygninger	11.574.049	11.071.189
	i alt	14.701.549	14.198.689
Psykiatrisk Center Ballerup	Grunde	63.493.200	0
	Bygninger	110.574.594	0
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	94.938	0
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	511.963	0
	i alt	174.674.695	0
Psykiatrisk Center Sct. Hans	Grunde	142.771.900	142.771.900
	Bygninger	107.161.361	102.392.815
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	5.629.427	5.268.329
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	2.289.529	4.389.810
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0	698.689
	i alt	257.852.217	255.521.543

Materielle anlægsaktiver virksomheder og funktioner – detaljeret oversigt

Virksomheder	Anlægsgrupper	Primo 2011	Ultimo 2011
Psykiatrisk Center København	Grunde	30.042.068	30.042.068
	Bygninger	105.887.025	101.842.254
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	1.030.484	680.628
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	496.388	517.868
	i alt	137.455.965	133.082.817
Psykiatrisk Center Ballerup	Grunde	0	63.493.200
	Bygninger	0	107.536.622
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	0	53.138
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	0	846.532
	i alt	0	171.929.491
Behandlingspsykiatri, fælles	Grunde	3.884.100	3.884.100
	Bygninger	91.907.800	90.142.815
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	1.505.896	2.223.853
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	382.214	3.092.121
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	20.264.183	154.157.721
Skovvænget	i alt	117.944.194	253.500.609
	Behandlingspsykiatri	1.482.106.183	1.584.291.078
	Bygninger	6.347.819	14.085.400
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	112.645	88.345
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	8.759.574	4.659.258
Orion	i alt	15.220.038	18.833.004
	Grunde	7.044.200	7.044.200
	Bygninger	23.303.867	20.974.756
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	521.264	446.415
	i alt	30.869.330	28.465.371
Lunden	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	176.152	619.701
	i alt	176.152	619.701
	Grunde	0	5.569.074
	Bygninger	0	36.794.062
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	949.112	980.751
Skibbyhøj	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	19.853	0
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	659.198	975.776
	i alt	1.628.162	44.319.663
	Grunde	2.717.500	2.717.500
	Bygninger	15.857.428	14.836.956
Socialpsykiatri	i alt	18.574.928	17.554.456
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	467.778	297.719
	i alt	467.778	297.719
Nordsjællands Misbrugscenter	Socialpsykiatri	66.936.388	110.089.914
	Grunde	132.100	132.100
	Bygninger	1.011.933	910.795
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	122.504	593.489
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	53.962	27.018
Sølvang	i alt	1.320.499	1.663.402
	Bygninger	532.674	4.301.879
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	129.604	63.505
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	1.335.449	0
	i alt	1.997.727	4.365.384
	Misbrug og hjemløse	3.318.226	6.028.787

Materielle anlægsaktiver virksomheder og funktioner – detaljeret oversigt

Virksomheder	Anlægsgrupper	Primo 2011	Ultimo 2011
Region Hovedstadens Psykiatri	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	114.991	47.675
	i alt	114.991	47.675
Region Hovedstadens Psykiatri	i alt	114.991	47.675
Kommunikationscentret	Grunde	0	0
	Bygninger	6.360.300	6.360.300
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	7.018.059	6.713.144
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	0	100.622
	i alt	115.307	76.421
	i alt	13.493.666	13.250.487
Handicap tværgående Geelsgårdskolen	i alt	0	0
	Grunde	13.493.666	13.250.487
	Bygninger	30.692.800	30.692.800
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	29.013.689	33.683.290
	i alt	194.184	0
	i alt	59.900.673	64.376.090
Behandlingshjemmet Nød	Grunde	6.279.100	6.279.100
	Bygninger	12.996.619	12.804.724
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	226.078	140.220
	i alt	19.501.797	19.224.045
3-kløveren	Grunde	1.950.200	1.950.200
	Bygninger	15.487.681	14.814.784
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	688.107	565.842
	i alt	18.125.988	17.330.827
Sølager	Grunde	3.181.200	3.181.200
	Bygninger	15.249.732	19.223.304
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	3.515.614	2.897.670
	i alt	21.946.546	25.302.174
Handicap børn - og ungeområdet		119.475.004	126.233.136
Boligerne	Grunde	9.331.600	0
Brøndbyøstervej	Bygninger	30.115.612	0
	i alt	39.447.212	0
	Grunde	2.493.800	2.493.800
Blindecenter Bredegaard	Bygninger	19.248.820	18.412.513
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	0	356.914
	i alt	21.742.620	21.263.227
Rønnegården	Grunde	634.600	634.600
	Bygninger	9.438.833	9.485.901
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	44.881	963
	i alt	10.118.314	10.121.464
Skovgården	Grunde	2.100.000	0
	Bygninger	33.501.206	0
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	89.920	0
	i alt	35.691.127	0
		0	107.844
Jonstrupvang	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	0	511.404
	i alt	0	619.248
Lyngdal	Grunde	2.000.000	2.000.000
	Bygninger	4.667.306	4.500.730
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	357.231	274.713
	i alt	7.024.536	6.775.443

Materielle anlægsaktiver virksomheder og funktioner – detaljeret oversigt

Virksomheder	Anlægsgrupper	Primo 2011	Ultimo 2011
Pensionat Kamager	Grunde	4.457.120	4.457.120
	Bygninger	39.317.978	37.707.578
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	272.464	564.572
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	74.763	0
	i alt	44.122.325	42.729.270
Hulegården	Grunde	8.129.200	8.129.200
	Bygninger	13.782.513	13.183.702
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	514.546	439.058
	i alt	22.426.259	21.751.959
Pensionatet Lionslund	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	207.192	0
	i alt	207.192	0
Solgaven	Grunde	7.302.500	7.302.500
	Bygninger	14.361.346	13.737.386
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	149.313	299.906
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	422.409	308.446
	i alt	22.235.568	21.648.238
Handicap,Voksenområdet		203.015.155	124.908.849
Handicap	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	7.254.776	7.881.534
Handicapvirksomheden fælles	i alt	7.254.776	7.881.534
Miljøområdet	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	452.349	442.803
	i alt	452.349	442.803
Politiker	Regionaludvikling	452.349	442.803
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	478.751	316.951
	i alt	478.751	316.951
Særlig direktionspulje	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	-21.806	-55.676
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	169.348	169.348
	i alt	147.542	113.672
Regionssekretariatet	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	118.182	98.193
	i alt	118.182	98.193
Bygherreafdelingen	Grunde	88.201.436	89.891.836
	Bygninger	75.151.874	56.033.080
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	0	231.416
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0	8.424.011
	i alt	163.353.309	154.580.343
Koncern Miljø	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	-122.219	-122.219
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	122.219	122.219
	i alt	0	0
Koncern IT	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	-2.163.821	-3.023.786
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	3.071.975	3.921.719
	i alt	908.154	897.932
	Administration i alt	165.005.937	156.007.090
	Region Hovedstaden i alt	15.146.696.505	15.690.735.351

Tværgående artsoversigt – drift

1.000 kr.	Art - drift	Ultimo 2010	Ultimo 2011
00	Statuskonteringer mv.	32.168	-22.123
01	Afskrivninger	857.775	934.190
02	Lagerforskydninger	5.628	-13.808
03	Pensionshensættelse vedrørende tjenestemænd	92.923	40.530
05	Øvrige beregnede omkostninger	615.751	75.213
06 + 07	Feriepenge	-533.745	-120.129
08	Beregnede og overførte indtægter	-17.094	-9.859
10	Løn	17.845.890	17.520.824
15	AER-Refusion	-2.334	-3.303
16	Praktikantrefusion	-4.167	-3.323
17	Sygedagpenge	-93.037	-81.660
18	Barselsrefusion	-208.794	-180.692
22	Fødevarer	185.431	187.181
23	Brændsel og drivmidler	470.592	449.014
26	Køb af jord og bygninger	1	0
27	Anskaffelser	33.777	34.511
29	Øvrige varekøb	4.731.090	4.800.414
40	Tjenesteydelser uden moms	3.610.372	3.597.521
45	Entreprenør- og håndværkerydelser	454.818	542.797
46	Betalinger til staten	0	14
47	Betalinger til kommunen	142.722	77.927
48	Betalinger til regioner	345.536	294.562
49	Øvrige tjenesteydelser m.v.	2.087.475	2.073.057
51	Tjenestemandspensioner m.v.	688.004	608.236
52	Overførsler til personer	6.144.388	6.135.926
59	Øvrige tilskud og overførsler	584.554	605.069
71	Egne huslejeindtægter	0	-43.131
72	Salg af produkter og ydelser	-41.664	-596.941
76	Betalinger fra staten	-623.021	-680.965
77	Betalinger fra kommuner	-912.061	-1.124.104
78	Betalinger fra regioner	-1.120.984	-3.104.644
79	Øvrige indtægter	-3.164.306	-984.931
60	Finansudgifter	-1.003.165	0
81	Finansindtægter	0	-6
	I alt	31.204.523	31.007.367

Tværgående artsoversigt – drift – fordelt på hovedkonti 1 – 4

1.000 kr.	Art - drift	Ultimo 2010	Ultimo 2011
Sundhed (hovedkonto 1)	0 - Beregnede omkostninger mv.	1.061.239	917.660
	1 - Lønninger	16.439.095	16.195.819
	2 - Varekøb	5.303.655	5.352.099
	4 - Tjenesteydelser mv.	6.070.418	6.026.675
	5 - Tilskud og overførsler	6.172.034	6.147.249
	7 - Indtægter	-5.195.714	-5.073.255
	8 - Finansudgifter	0	-6
		29.850.727	29.566.241
Social- og specialundervisning (hovedkonto 2)	0 - Beregnede omkostninger mv.	22.229	18.240
	1 - Lønninger	735.322	668.201
	2 - Varekøb	78.892	76.957
	4 - Tjenesteydelser mv.	122.108	123.724
	5 - Tilskud og overførsler	1.940	1.865
	7 - Indtægter	-959.551	-892.684
		940	-3.697
Regional udvikling (hovedkonto 3)	0 - Beregnede omkostninger mv.	874	597
	1 - Lønninger	54.326	56.615
	2 - Varekøb	7.730	7.289
	4 - Tjenesteydelser mv.	212.945	180.753
	5 - Tilskud og overførsler	571.279	610.078
	7 - Indtægter	-66.704	-50.273
		780.450	805.059
Administration (hovedkonto 4)	0 - Beregnede omkostninger mv.	-30.936	-52.483
	1 - Lønninger	308.815	331.211
	2 - Varekøb	30.614	34.775
	4 - Tjenesteydelser mv.	235.452	254.726
	5 - Tilskud og overførsler	671.693	590.039
	7 - Indtægter	-643.232	-518.504
		572.406	639.764
	I alt	31.204.523	31.007.367