Årsregnskab 2016

Region Hovedstaden

Region Hovedstaden

# Årsregnskab 2016

August 2017

# Indholdsfortegnelse

**Forord** ..... **4**
**1. Præsentation af Region Hovedstaden** ..... **6**
**2. Generelle bemærkninger** ..... **10**
**3. Anvendt regnskabspraksis** ..... **14**
**4. Resultatopgørelse** ..... **19**
**5. Balancen** ..... **21**
**6. Pengestrømsopgørelse** ..... **22**
**7. Noter til resultatopgørelse og balance** ..... **23**
**8. Regnskabsoversigt og specielle bemærkninger** ..... **36**
**8.1 Samlede oversigter** ..... 37
8.1.1 Udgiftsbaseret ..... 37
8.1.2 Omkostningsbaseret ..... 38
**8.2. Sundhedsområdet** ..... 39
8.2.1 Aktivitetsregnskab ..... 39
8.2.2 Bevillingsområder ..... 40
8.2.2.1 Amager og Hvidovre Hospital ..... 40
8.2.2.2 Bispebjerg og Frederiksberg Hospital ..... 42
8.2.2.3 Bornholms Hospital ..... 44
8.2.2.4 Herlev og Gentofte Hospital ..... 46
8.2.2.5 Nordsjællands Hospital ..... 48
8.2.2.6 Rigshospitalet ..... 50
8.2.2.7 Behandlingspsykiatrien ..... 52
8.2.2.8 Den Præhospitale Virksomhed ..... 54
8.2.2.9 Region Hovedstadens Apotek ..... 56
8.2.2.10 Center for It, Medico og Telefoni ..... 58
8.2.2.11 Center for HR ..... 60
8.2.2.12 Sygehusbehandling udenfor regionen ..... 62
8.2.2.13 Fælles driftsudgifter mv. på Sundhedsområdet ..... 63
8.2.2.14 Praksisområdet ..... 65
**8.3. Social- og specialundervisningsområdet** ..... 67
**8.4. Regional Udvikling** ..... 69
8.4.1 Kollektiv Trafik ..... 70
8.4.2 Erhvervsudvikling ..... 71
8.4.3 Miljø ..... 72
8.4.4 Øvrig Regional Udvikling ..... 73
**8.5. Administration** ..... 74
**8.6. Likviditet og renter** ..... 76
**8.7 Indtægter og finansielle poster** ..... 81
**9. Oversigt over overførte, uforbrugte bevillinger** ..... **83**
**10. Investeringsoversigt** ..... **94**
**11. Eventualrettigheder og -forpligtelser, herunder garantier** ..... **104**
**12. Personaleoversigt** ..... **106**
**Bilag 1 - Uforbrugte eksterne midler** ..... **109**
**Bilag 2 – Deponerede midler** ..... **110**
**Bilag 3 – Langfristet gæld** ..... **112**
**Bilag 4 - Materielle anlægsaktiver fordelt på virksomheder og funktioner** ..... **113**

# Forord

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

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

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

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

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

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

Regionen har desuden, med udgangspunkt i den regionale vækst- og udviklingsstrategi (ReVUS), arbejdet ud over de nationale grænser og søgt at profilere hovedstaden internationalt. For at sikre vækst og jobskabelse har vi intensiveret det erhvervspolitiske samarbejde i Greater Copenhagen. På miljøområdet skrider kortlægningen og oprensning af forurenet jord planmæssigt frem efter den vedtagne plan. Tilsvarende har vi forsøgt at sikre sammenhænge for regionens borgere og pendlere ved at sætte en række initiativer i gang for at sikre en bedre kollektiv trafik på tværs af regionen.

Dette er blot nogle 2016s mange begivenheder. Tiltagene er sket under hensyntagen til, at der fortsat skal ske en tilpasning af økonomien på kort og langt sigt samtidig med, at vi skaber rum for udvikling.

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

Sophie Hæstorp Andersen
Regionsrådsformand

# 1. Præsentation af Region Hovedstaden

Hovedstadsregionen er Danmarks største region med 1,81 mio. indbyggere i 29 kommuner.

**Kort over kommunernes beliggenhed i Region Hovedstaden**

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

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

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

- Sundhed
- Social- og specialundervisningsområdet
- Regional udvikling

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

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

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

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

**Finansiering**

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

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

**Organisation**

Region Hovedstaden har landets største sundhedsvæsen, og vores mål er, at Region Hovedstaden også skal have landets førende sundhedsvæsen. Dette afspejler sig i ”Hospitalsplan 2020”, der udstikker rammerne for en bedre og mere specialiseret struktur frem mod 2020. Region

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

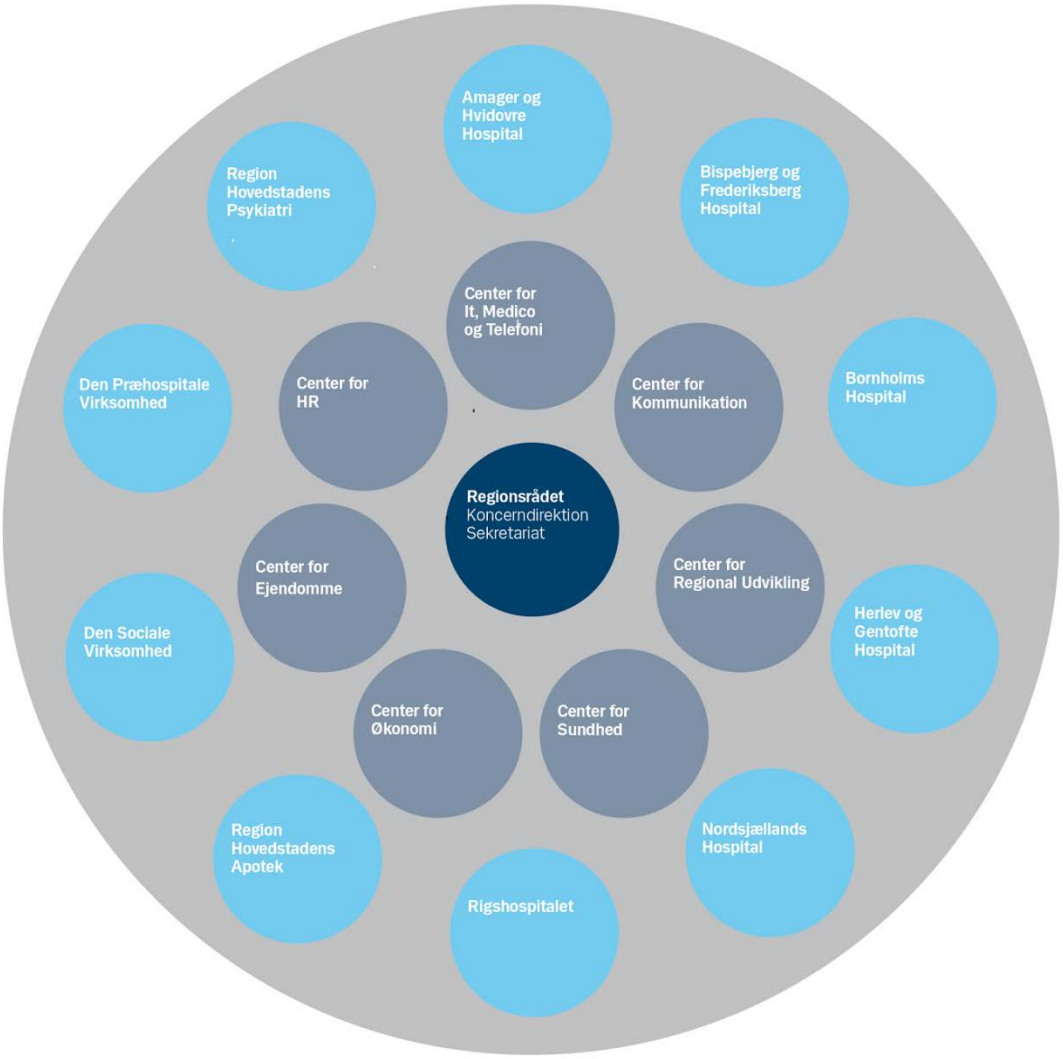
Foruden de syv hospitaler, består Region Hovedstaden af:

- Den Sociale Virksomhed, som driver 19 sociale bolig-, beskæftigelses- og aktivitetstilbud
- Den Præhospitale Virksomhed – Akutberedskabet – som modtager og håndterer opkald til akuttelefonen 1813 og alarmcentralen 112
- Apoteket, som producerer og leverer medicin til hospitalerne

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

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

Region Hovedstadens organisation pr. 31.12.2016 ser dermed således ud:




**Organisationsdiagram for Region Hovedstaden pr. 31.12.2016**

# 2. Generelle bemærkninger

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**Sammenhæng mellem den løbende økonomirapportering og årsregnskabet**
Fokus i regionens løbende økonomiopfølgning ligger på udviklingen i nettodriftsudgifterne, som er det, der ligger til grund for økonomiaftalerne med regeringen, herunder opgørelsen af udgiftsloftet.

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

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

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

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

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

**Bevillingsoverholdelse**

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

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

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

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

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

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

## Nøgletal i resultatopgørelsen

Nedenfor er vist hovedtallene i resultatopgørelsen.

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

### Sundhedsområdet generelt

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

### Social- og specialundervisningsområdet

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

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

### Regional udvikling

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

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

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

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

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

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

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

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

| Mio. kr. | |
|---|---|
| Netto driftsudgifter | 34.837 |
| Investeringsudgifter | 2.041 |
| Finanieringsindtægter bloktilskud | -36.182 |
| Lån og afdrag netto | 180 |
| Finansforskydninger og finansielle ændringer | -208 |
| **Likviditetsforbrug** | **668** |

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

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

# 3. Anvendt regnskabspraksis

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

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

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

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

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

**Balancen - Aktiver**

**Indregning og måling af anlægsaktiver**
Som udgangspunkt aktiveres alle registreringer foretaget på dranst 3 (anlæg), mens registreringer foretaget på dranst 1 (drift) kun undtagelsesvist aktiveres.

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

I balancen indgår anlæg under udførelse.

Anlægsaktiver, samt forbedringer/opgraderinger af eksisterende aktiver, indregnes i balancen når aktivet:
- forventes anvendt i mere end et regnskabsår
- har værdi som kan måles pålideligt
- har en værdi, der er svarende til eller højere end 100.000 kr. ekskl. moms.

Øvrige anskaffelser udgiftsføres i anskaffelsesåret.

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

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

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

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

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

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

Immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært med brugstid, der typisk fastsættes til mellem 3 og 8 år ud fra en konkret vurdering af det enkelte aktiv. Sundhedsplatformen afskrives lineært over 10 år.

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

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

Indkøb af leasede aktiver (fx medicotekniske apparaturanskaffelser) forudsættes foretaget indenfor ét regnskabsår, og anskaffelsen aktiveres i anlægskartoteket, når hele indkøbet er afsluttet. De oparbejdede renter i indkøbsperioden tilbagebetales sammen med den løbende leasingydelse. Anskaffelser, der fortsat er i etablering ved årets udgang, og som derfor ikke kan færdiganskaffes i året, bliver aktiveret samlet som anlægsaktiv under udførelse. Der vil efterfølgende ske en opdeling, når aktiverne er færdiganskaffet.

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

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

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

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

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

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

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

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

Særligt fremhæves:

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

**Balancen - Passiver**

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

**Gaver/sponsorater og investeringstilskud**
Ved registrering af aktiver i balancen på baggrund af gaver/sponsorater samt modtagne tilskud til specifikke anlægsprojekter, optages der en tilsvarende gældspost/”forpligtelse” direkte på egenkapitalen. Aktivet samt tilsvarende modpost på egenkapitalen indregnes med genanskaffelsesværdi.

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

Særligt fremhæves:

- For ydelsesbaserede ordninger (medarbejdere som hidtil har været ansat som tjenestemænd eller på tjenestemands-lignende vilkår) foretages hvert 3. år en aktuarmæssig beregning af nutidsværdien af de fremtidige ydelser på baggrund af forudsætninger om udvikling i lønniveau, rente, inflation og dødelighed mv. Seneste aktuarberegning er foretaget i 2016.
- Pensionsforpligtelsen vedrørende tjenestemænd formindskes som følge af de faktiske pensionsudbetalinger.
- Hensættelser til arbejdsskader indregnes på baggrund af aktuarmæssig beregning.
- Hensættelser til patientskader måles og indregnes ud fra forudsætninger om skader anmeldt til Patientforsikringen, samt forventninger om anerkendelsesprocent og gennemsnitlige erstatningsbeløb på baggrund af tidligere års erfaringer.
- Seniorbonus indgår ikke som en hensættelse.
- Der hensættes ikke til uafklarede retssager.
- Fra 2016 hensættes til åremålsansættelser, som løbende optjenes, og som forventes at blive aktuel over en årrække.

**Passiver tilhørende fonde og legater**
Indregnes som hovedregel til nominel værdi, dog indregnes værdipapirer til kursværdi.

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

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

Kapitaliserede restforpligtelser på finansielle leasingkontrakter indregnes.

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

Særligt fremhæves:

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

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

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

**Eventualrettigheder og -forpligtelser i øvrigt**
Operationelt leasede aktiver, afgivne garantier og eventualposter indregnes ikke i balancen.

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

# 4. Resultatopgørelse

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

| Resultatopgørelse 2016 | | Sundhed | | | Social og specialundervisning | | | Regional udvikling | | | Regionen i alt | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Beløb i 1.000 kr. | Note | Regnskab 2015 | Regnskab 2016 | Note | Regnskab 2015 | Regnskab 2016 | Note | Regnskab 2015 | Regnskab 2016 | Note | Regnskab 2015 | Regnskab 2016 |
| Driftsindtægter | | | | | | | | | | | | |
| Takstbetalinger | | -2.902.771 | -3.080.765 | | -759.286 | -781.791 | | -43.331 | -42.000 | | -3.705.388 | -3.904.556 |
| Øvrige driftsindtægter | | -2.194.831 | -2.004.884 | | -40.516 | -39.932 | | -10.453 | -13.893 | | -2.245.801 | -2.058.709 |
| **Driftsindtægter i alt** | | **-5.097.603** | **-5.085.649** | | **-799.803** | **-821.723** | | **-53.784** | **-55.893** | | **-5.951.189** | **-5.963.265** |
| Driftsomkostninger | | | | | | | | | | | | |
| Personaleomkostninger | | 19.954.713 | 20.513.336 | | 688.362 | 708.560 | | 94.901 | 117.693 | | 20.737.975 | 21.339.589 |
| Materiale- og aktivitetsomkostninger | | 2.090.358 | 2.667.814 | | 30.658 | 38.623 | | 184.662 | 197.889 | | 2.305.678 | 2.904.326 |
| Af- og nedskrivninger | | 1.071.118 | 903.028 | | 21.605 | 17.367 | | 150 | 150 | | 1.092.873 | 920.545 |
| Andre driftsomkostninger | | 15.713.389 | 15.158.395 | | 108.956 | 95.269 | | 700.024 | 676.379 | | 16.522.369 | 15.930.043 |
| Fælles formål og administration | 1 | 484.437 | 468.336 | 1 | 12.181 | 10.466 | 1 | 13.982 | 12.727 | 1 | 510.599 | 491.530 |
| Renter | 2 | 45.856 | 37.588 | 2 | 5.939 | 6.329 | 2 | 1.324 | 1.022 | 2 | 53.119 | 44.939 |
| **Driftsomkostninger i alt** | 3 | **39.359.871** | **39.748.497** | 3 | **867.701** | **876.614** | 3 | **995.042** | **1.005.860** | 3 | **41.222.613** | **41.630.972** |
| | | | | | | | | | | | | |
| **Driftsresultat før Finansieringsindtægter** | | **34.262.268** | **34.662.848** | | **67.898** | **54.891** | | **941.258** | **949.968** | | **35.271.424** | **35.667.707** |
| Finansieringsindtægter | | | | | | | | | | | | |
| Bloktilskud fra staten (1.90.90 / 2.90.91 / 3 90.90 ) | | -27.822.096 | -28.371.648 | | 0 | 0 | | -726.576 | -730.716 | | -28.548.672 | -29.102.364 |
| Grund- og udviklingsbidrag fra kommunerne (1.90.91 / 3.90.91) | | 0 | 0 | | | | | -220.176 | -226.368 | | -220.176 | -226.368 |
| Aktivitetsbestemte tilskud fra staten (1.90.93) | | -416.904 | -422.652 | | | | | | | | -416.904 | -422.652 |
| Aktivitetsafhængige bidrag fra kommunerne (1.90.92) | | -6.148.748 | -6.430.478 | | | | | | | | -6.148.748 | -6.430.478 |
| Tilskud fra bløderudligningsordningen (1.90.94) | | 0 | 0 | | | | | | | | 0 | 0 |
| Objektive finansieringsbidrag (2.90.90) | | | | | -37.732 | -34.994 | | | | | -37.732 | -34.994 |
| **Finansieringsindtægter i alt** | | **-34.387.748** | **-35.224.778** | | **-37.732** | **-34.994** | | **-946.752** | **-957.084** | | **-35.372.232** | **-36.216.856** |
| | | | | | | | | | | | | |
| **Driftsresultat** | 4 | **-125.480** | **-561.930** | 4 | **30.166** | **19.897** | 4 | **-5.494** | **-7.116** | 4 | **-100.808** | **-549.149** |

# 5. Balancen

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

| Aktiver i 1.000 kr. | Note | Sundhed | Social- og special-undervisning | Regional udvikling | Ikke fordelte aktiver | Regionen i alt 31-12-2016 | Regionen i alt 01-01-2016 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Immaterielle anlægsaktiver** | 5 | **70.685** | **0** | **0** | **81.140** | **151.825** | **211.708** |
| **Materielle anlægsaktiver** | | **19.340.692** | **424.194** | **1.883** | **316.716** | **20.083.484** | **18.542.689** |
| Grunde | 6 | 2.081.664 | 89.629 | 1.470 | 183.033 | 2.355.796 | 2.261.071 |
| Bygninger | 7 | 9.901.081 | 311.306 | 0 | 95.506 | 10.307.893 | 10.274.943 |
| Tekniske anlæg og maskiner | 8 | 1.974.868 | 15.351 | 413 | 1.855 | 1.992.486 | 2.107.946 |
| Inventar - herunder IT-udstyr | 9 | 153.680 | 7.909 | 0 | 33.864 | 195.453 | 196.757 |
| Materielle anlægsaktiver under udførelse | 10 | 5.229.399 | 0 | 0 | 2.458 | 5.231.857 | 3.701.971 |
| **Aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre** | | | | | | **0** | **0** |
| Kommuner og regioner mv. | | | | | | 0 | 0 |
| Staten | | | | | | 0 | 0 |
| **Aktiver tilhørende fonds og legater** | 11 | | | | | **68.215** | **70.359** |
| **Langfristede tilgodehavender** | 12 | | | | | **475.994** | **871.693** |
| **Udlæg vedrørende hovedkonto 2** | 13 | | | | | **-30.137** | **-50.034** |
| Sociale opgaver | 13 | | -30.137 | | | -30.137 | -50.034 |
| **Varebeholdninger** | | 0 | 0 | 0 | | **331.148** | **282.197** |
| **Fysiske anlæg til salg** | | 0 | 0 | 0 | | **0** | **0** |
| **Tilgodehavender hos staten** | 14 | | | | | **78.140** | **90.477** |
| **Øvrige tilgodehavender** | 15 | | | | | **4.568.446** | **3.513.885** |
| **Likvide aktiver** | 16 | | | | | **1.337.155** | **2.005.689** |
| **Aktiver i alt** | | | | | | **27.064.271** | **25.538.663** |

| Passiver i 1.000 kr. | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Egenkapital** | 17 | | | | | **-3.953.012** | **-4.927.001** |
| **Driftsresultater overført til næste år** | 17 | -2.429.290 | | -177.895 | 0 | -2.607.186 | -1.696.581 |
| **Hensatte forpligtelser** | 18 | | | | | **-8.362.072** | **-7.076.456** |
| **Passiver tilhørende fonds og legater** | 11 | | | | | **-68.341** | **-71.261** |
| **Passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre** | | | | | | **0** | **0** |
| Kommuner og regioner mv. | | | | | | 0 | 0 |
| Staten | | | | | | 0 | 0 |
| **Langfristet gæld** | 19 | | | | | **-5.626.139** | **-5.103.891** |
| **Kortfristet gæld til pengeinstitutter** | | | | | | **0** | **0** |
| **Kortfristet gæld til staten** | 20 | | | | | **1.179.401** | **787.777** |
| **Kortfristet gæld i øvrigt** | 21 | | | | | **-7.626.922** | **-7.451.250** |
| **Passiver i alt** | | | | | | **-27.064.271** | **-25.538.663** |

# 6. Pengestrømsopgørelse

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

| Pengestrømsopgørelse | Sundhed | | Socialområdet | | Regionaludvikling | | Regionen i alt | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Beløb i 1.000 kr.** | **Regnskab 2015** | **Regnskab 2016** | **Regnskab 2015** | **Regnskab 2016** | **Regnskab 2015** | **Regnskab 2016** | **Regnskab 2015** | **Regnskab 2016** |
| **Driftsresultat** | | | | | | | | |
| Likviditetsreguleringer til driftsresultat | **125.480** | **561.930** | **-30.166** | **-19.897** | **5.494** | **7.116** | **100.808** | **549.149** |
| + afskrivninger | 1.071.118 | 903.028 | 21.605 | 17.367 | 150 | 150 | 1.092.873 | 920.545 |
| + intern forretning | 0 | 0 | 5.939 | 6.329 | 0 | 0 | 5.939 | 6.329 |
| +/- regulering af varebeholdninger | 75.400 | -38.145 | 0 | 0 | 0 | 0 | 75.400 | -38.145 |
| +/- regulering af feriepenge* | -7.212 | -16.050 | 541 | 196 | 1.190 | 1.519 | -5.481 | -14.335 |
| +/- regulering af pensionshensættelse | 86.088 | 74.803 | 2.399 | 1.984 | 64 | 65 | 88.552 | 76.852 |
| +/- øvrige periodiseringer* | 120.857 | 43.457 | 1.574 | 1.084 | 1.735 | 1.319 | 124.166 | 45.860 |
| **Likviditetsvirkning fra drift** | **1.471.731** | **1.529.023** | **1.893** | **7.064** | **8.632** | **10.169** | **1.482.257** | **1.546.256** |
| Likviditetsreguleringer fra investeringer | | | | | | | | |
| - køb af anlægsaktiver | -1.482.010 | -2.084.965 | -16.991 | -19.078 | 0 | 0 | -1.499.001 | -2.104.043 |
| - igangværende arbejder | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + Salg af anlægsaktiver | 64.586 | 59.112 | 0 | 0 | 0 | 0 | 64.586 | 59.112 |
| + Salg af anlægsaktiver i forbindelse med kvalitetsfondsinvesteringer | 10.000 | 4.000 | | | | | 10.000 | 4.000 |
| **Likviditetsvirkning af investeringer** | **-1.407.424** | **-2.021.852** | **-16.991** | **-19.078** | **0** | **0** | **-1.424.415** | **-2.040.930** |
| **Likviditetsvirkning fra drift og investering** | **64.307** | **-492.829** | **-15.098** | **-12.014** | **8.632** | **10.169** | **57.842** | **-494.675** |
| Øvrige likviditetsforskydninger: | | | | | | | | |
| +/- forskydninger i kortfristede tilgodehavender | | | | | | | -343.273 | -1.042.225 |
| +/- forskydninger i kortfristede gældsforpl. | | | | | | | 806.204 | 174.961 |
| + optagelse af eksterne lån | | | | | | | 283.900 | 1.716.998 |
| - afdrag på eksisterende lån | | | | | | | -454.389 | -1.498.504 |
| - hensættelser til finansiering af projekter med kvalitetsfondsstøtte | | | | | | | -338.743 | -342.649 |
| + forbrug af hensættelser til finansiering af projekter med kvalitetsfondsstøtte | | | | | | | 411.357 | 710.324 |
| +/- værdiregulering af likvide aktiver | | | | | | | 0 | 0 |
| - forretning af interne lån | | | | | | | 5.939 | 6.329 |
| +/- øvrige finansielle poster*** | | | | | | | 114.367 | 100.906 |
| **Øvrige likviditetsforskydninger** | | | | | | | 485.363 | **-173.859** |
| **Årets samlede likviditetsforskydninger** | | | | | | | **543.205** | **-668.485** |
| + likvid beholdning primo regnskabsåret | | | | | | | 1.462.484 | 2.005.689 |
| **Likvid beholdning ultimo regnskabsåret** | | | | | | | **2.005.689** | **1.337.155** |

* Periodiseringer vedrørende administration

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

# 7. Noter til resultatopgørelse og balance

## Note 1: Regnskabsposten fælles formål og administration

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

**Fordelingsregnskab - udgifter og omkostninger**

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

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

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

## Note 2: Regnskabsposten renter

Regionens samlede nettorenteindtægter mv. registreret på hovedkonto 5 udgør i alt en nettoudgift på 44,9 mio. kr.

### Fordelingen af regionens udgifter og indtægter vedrørende renter

Regionens renteudgifter, renteindtægter og renteomkostninger skal i forbindelse med det omkostningsbaserede årsregnskab 2016 fordeles.

Den samlede fordeling af renter i det omkostningsbaserede regnskab vedrører såvel drifts- som anlægskapital, herunder også anlægskapital i relation til igangværende investeringsarbejder. Dette indebærer, at investeringsudgifter finansieres som interne lån, der forrentes med en intern rentesats og afdrages i det følgende år. Det årlige afdrag svarer som minimum til afskrivningen på aktiviteten, og rentesatsen er ens for alle omkostningsbaserede bevillingsområder.

Den interne rentesats fastsættes på basis af markedsrenten. Renten som anvendes for 2016 er 1,44 % p.a. beregnet ud fra et 20-årigt fastforrentet lån i Kommunekredit. Dette indebærer, at der på hvert område pålægges en intern rente af værdien af aktivet pr. 1. januar 2016.

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

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

| **Rentefordeling** | |
|---|---|
| **Beløb i 1.000 kr.** | **2016** |
| Renter Sundhed | 37.588 |
| Renter Social- og specialundervisning | 6.329 |
| Renter Regional udvikling | 1.022 |
| **I alt** | **44.939** |

### Note 3: Driftsomkostninger:

Der henvises til resultatopgørelsens opdeling på de tre aktivitetsområder.

### Note 4: Regnskabsposten driftsresultat:

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

## Note 5 til Immaterielle aktiver

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

## Note 6 til materielle aktiver - Grunde

| Beløb i 1.000 kr. | Sundhed | Social- og special-undervisning | Regional udvikling | Fælles formål og administration | I alt |
|---|---|---|---|---|---|
| Kostpris pr. 1.1.2016 | 2.135.958 | 89.629 | 1.470 | 88.309 | 2.315.365 |
| Tilgang | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Afgang | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overført | 0 | 0 | 0 | 94.724 | 94.724 |
| **Kostpris pr. 31.12.2016** | **2.135.958** | **89.629** | **1.470** | **183.033** | **2.410.089** |
| Af- og nedskrivninger pr.1.1.2016 | -54.294 | 0 | 0 | 0 | -54.294 |
| Årets afskrivninger | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets nedskrivninger | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2016** | **-54.294** | **0** | **0** | **0** | **-54.294** |
| **Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016** | **2.081.664** | **89.629** | **1.470** | **183.033** | **2.355.796** |

## Note 7 til materielle aktiver – Bygninger

| Beløb i 1.000 kr. | Sundhed | Social- og special-undervisning | Regional udvikling | Fælles formål og administration | I alt |
|---|---|---|---|---|---|
| Kostpris pr. 1.1.2016 | 14.575.504 | 459.948 | 0 | 115.200 | 15.150.652 |
| Tilgang | -9.379 | 13.424 | 0 | 0 | 4.045 |
| Afgang | -51.854 | -115 | 0 | 0 | -51.969 |
| Overført | 586.062 | 2.031 | 0 | 29.276 | 617.369 |
| **Kostpris pr. 31.12.2016** | **15.100.333** | **475.287** | **0** | **144.476** | **15.720.096** |
| Af- og nedskrivninger pr.1.1.2016 | -4.694.561 | -149.425 | 0 | -31.722 | -4.875.708 |
| Årets afskrivninger | -525.462 | -14.602 | 0 | -17.248 | -557.312 |
| Årets nedskrivninger | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver | 20.771 | 46 | 0 | 0 | 20.817 |
| **Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2016** | **-5.199.252** | **-163.982** | **0** | **-48.969** | **-5.412.203** |
| **Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016** | **9.901.081** | **311.306** | **0** | **95.506** | **10.307.893** |

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

| Beløb i 1.000 kr. | Sundhed | Social- og special-undervisning | Regional udvikling | Fælles formål og administration | I alt |
|---|---|---|---|---|---|
| Kostpris pr. 1.1.2016 | 5.430.258 | 25.902 | 1.640 | 1.948 | 5.459.747 |
| Tilgang | 389.379 | 2.420 | 0 | 1.100 | 392.899 |
| Afgang | -756.024 | -1.654 | 0 | 0 | -757.678 |
| Overført | -16.190 | 5.750 | 0 | 0 | -10.440 |
| **Kostpris pr. 31.12.2016** | **5.047.424** | **32.417** | **1.640** | **3.047** | **5.084.528** |
| Af- og nedskrivninger pr.1.1.2016 | -3.333.749 | -16.325 | -1.077 | -650 | -3.351.801 |
| Årets afskrivninger | -469.717 | -2.384 | -150 | -543 | -472.793 |
| Årets nedskrivninger | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver | 730.909 | 1.642 | 0 | 0 | 732.552 |
| **Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2016** | **-3.072.556** | **-17.067** | **-1.227** | **-1.193** | **-3.092.042** |
| **Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016** | **1.974.868** | **15.351** | **413** | **1.855** | **1.992.486** |

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

| Beløb i 1.000 kr. | Sundhed | Social- og special-undervisning | Regional udvikling | Fælles formål og administration | I alt |
|---|---|---|---|---|---|
| Kostpris pr. 1.1.2016 | 567.152 | 4.776 | 122 | 35.038 | 607.088 |
| Tilgang | 35.995 | 3.575 | 0 | 0 | 39.569 |
| Afgang | -47.866 | 0 | 0 | 0 | -47.866 |
| Overført | 2.105 | 4.351 | 0 | 18.906 | 25.362 |
| **Kostpris pr. 31.12.2016** | **557.386** | **12.702** | **122** | **53.944** | **624.153** |
| Af- og nedskrivninger pr.1.1.2016 | -395.610 | -4.449 | -122 | -10.151 | -410.331 |
| Årets afskrivninger | -55.206 | -344 | 0 | -9.929 | -65.480 |
| Årets nedskrivninger | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver | 47.110 | 0 | 0 | 0 | 47.110 |
| **Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2016** | **-403.706** | **-4.793** | **-122** | **-20.080** | **-428.701** |
| **Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016** | **153.680** | **7.909** | **0** | **33.864** | **195.453** |

## Note 10 til materielle aktiver - Materielle anlægsaktiver under udførelse

| Beløb i 1.000 kr. | Sundhed | Social- og special-undervisning | Regional udvikling | Fælles formål og administration | I alt |
|---|---|---|---|---|---|
| Kostpris pr. 1.1.2016 | 3.563.561 | 12.132 | 0 | 126.278 | 3.701.971 |
| Tilgang | 2.257.795 | 0 | 0 | 180 | 2.257.975 |
| Afgang | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overført | -591.957 | -12.132 | 0 | -124.000 | -728.090 |
| **Kostpris pr. 31.12.2016** | **5.229.399** | **0** | **0** | **2.458** | **5.231.857** |
| Af- og nedskrivninger pr.1.1.2016 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets afskrivninger | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets nedskrivninger | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2016** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016** | **5.229.399** | **0** | **0** | **2.458** | **5.231.857** |

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

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

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

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

## Note 12: Langfristede tilgodehavender

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

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

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

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

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

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

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

## Note 13: Udlæg vedrørende hovedkonto 2

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

### Note 14: Tilgodehavender hos staten

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

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

### Note 15: Kortfristede tilgodehavender i øvrigt

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

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

Under mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår ultimo 2016 indgår beløb på ca. 65 mio. kr. som tilgodehavender, hvor der af sparsommelighedshensyn er indgået kontrakter på køb af licenser (driftsudgifter), der løber over flere år. Regionen opnår betydelige besparelser på køb af disse licenser, der løber over flere år, men er opmærksom på, at man derved binder fremtidige regionsråd på driftsudgifter.

## Note 16: Likvide aktiver

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

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

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

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

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

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

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

## Note 17: Egenkapital

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

## Note 18: Hensatte forpligtelser

| Beløb i 1.000 kr. | Primo 2016 | Ændring | Ultimo 2016 |
|---|---|---|---|
| Ikke-afdækkede pensionsforpligtigelser til tjenestemænd | -6.545.997 | -1.223.994 | -7.769.990 |
| Åremålsansatte | 0 | -47.997 | -47.997 |
| Arbejdsskadeforsikring | -133.171 | -16.670 | -149.841 |
| Patientskadeforsikring | -175.219 | -7.140 | -182.359 |
| Tilsagn vedr. regional udvikling | -222.069 | 10.185 | -211.884 |
| **I alt** | **-7.076.456** | **-1.285.617** | **-8.362.072** |

### Tjenestemandsforpligtigelser

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

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

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

### Åremålsansatte

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

### Arbejdsskadeforpligtigelser

Regionen er selvforsikret og har dermed påtaget sig forpligtelserne til at udbetale erstatninger til ansatte i henhold til lov om arbejdsskadesikring. Forpligtelsen gælder alle fremtidige udbetalinger på skader, der er sket i den periode, hvor regionen (og de tidligere amter) har været selvforsikrede. I aktuarrapporten for 2016 fra regionens forsikringsmægler Willis Towers Watson er der nærmere redegjort for de aktuarmæssige principper.

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

Aktuarberegningen fra regionens forsikringsmægler viser, at arbejdsskadeforpligtigelser ultimo 2016 er opgjort til 149,8 mio. kr. svarende til en tilvækst på 16,7 mio. kr. i forhold til 2015. Tilvæksten er primært en konsekvens af den forlængede sagsbehandlingstid i Arbejdsmarkedets Erhvervssikring (AES), som har udmøntet sig i en ophobning af uafklarede arbejdsskader.

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

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

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

Der er i 2016 anmeldt 3.056 skader, mod 2.825 anmeldte skader i 2015 og 3.033 i 2014. Der er i årets løb truffet afgørelse i 3.102 sager. Hensættelsesbeløbet er skønsmæssig beregnet ud fra foreliggende data og nedenstående beregninger:

Antallet af resterende sager ved årets udgang: Det skønnes ud fra antal anmeldelser og afgørelser af sager i en længere årrække, at der samlet ultimo 2016 resterer omkring 1.083 anmeldte skadessager vedr. Region Hovedstaden, som ikke er afgjort af Patientforsikringen. Med en anerkendelsesprocent på 27 % og en gennemsnitlig erstatning på 261.341 kr. pr. sag vil de samlede udgifter til erstatninger vedr. disse sager skønsmæssigt kunne beløbe sig til 75,6 mio. kr.

Antallet af skader der endnu ikke er anmeldt: Der er en lang række patientskader, som er sket i 2016 eller tidligere år, og som endnu ikke er anmeldt til Patientforsikringen. Skønsmæssigt sættes erstatningsudgifterne til disse endnu ikke anmeldte skader til at andrage 1/2 års skadesudgifter svarende til 106,7 mio. kr. Beløbet er beregnet som halvdelen af antallet af skadesanmeldelser i 2016 svarende til 1.528 anmeldelser med en anerkendelsesprocent på 27 % og en gennemsnitlig erstatning på 261.341 kr. pr. sag.

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

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

## Note 19: Langfristet gæld

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

*Kommunekredit og Kommuneleasing

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

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

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

* Ultimo gæld i regnskab 2016 excl. leasing og kvalitetsfondsmidler

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

### Gæld vedrørende kvalitetsfondsprojekterne

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

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

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

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

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

Markedsværdien er et udtryk for, hvor god en aftale, der er tale om. Værdien vil falde efterhånden, som renten stiger. Markedsværdien er også det, der skal betales, hvis man ønsker at indfri en swapaftale. Konkret vil der udover restgælden skulle betales 57,5 mio. kr., såfremt regionen ønsker at indfri swapaftalerne.

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

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

* færdigindkøbte anskaffelser hvor tilbagebetalingen er påbegyndt.

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

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

### Note 20: Kortfristet gæld til staten

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

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

### Note 21: Kortfristet gæld i øvrigt

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

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

# 8. Regnskabsoversigt og specielle bemærkninger

Regnskabsoversigten for Region Hovedstaden er fordelt på de i alt 20 bevillingsområder og fremgår af de næste sider.

Regionens driftsvirksomhed er i regnskab 2016 opdelt på:

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

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

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

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

I forhold til resultatopgørelsen indeholder den omkostningsbaserede bevillingsoversigt på s. 38 ikke de samlede renteomkostninger på 44,9 mio. kr., mens objektiv finansiering på 35,0 mio. kr. (finansieringsindtægt) indgår i den omkostningsbaserede bevillingsoversigt. Herudover er der en række mindre korrektioner af mere teknisk karakter på i alt ca. 14,3 mio. kr., der ikke indgår i bevillingsoversigten, men indgår i resultatopgørelsen.

# 8.1 Samlede oversigter

## 8.1.1 Udgiftsbaseret

| Udgiftsbaseret (nettodriftsudgifter)<br>Beløb i mio. kr. | Oprindeligt budget 2016 | Tillægs-bevillinger 2016 | Korrigeret budget 2016 | Regnskab 2016 | Afvigelser *) kr. | % | Heraf vedligehol-delse i investerings-budget |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Område Bevillingsniveau | | | | | | | |
| **Virksomheder sygehusbehandling** | **21.019,4** | **846,1** | **21.865,5** | **21.786,9** | **78,6** | **0,4%** | **0,0** |
| Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler | 2.365,2 | -143,0 | 2.222,2 | 2.215,6 | 6,6 | 0,3% | 0,0 |
| Bornholms Hospital | 398,8 | 19,8 | 418,6 | 420,1 | -1,5 | -0,4% | 0,0 |
| Herlev - Gentofte Hospital | 4.306,4 | 283,5 | 4.589,9 | 4.590,5 | -0,6 | 0,0% | 0,0 |
| Nordsjællands Hospital | 2.297,3 | 29,8 | 2.327,1 | 2.289,1 | 38,0 | 1,6% | 0,0 |
| Amager - Hvidovre Hospital | 2.748,5 | 66,5 | 2.815,0 | 2.816,5 | -1,5 | -0,1% | 0,0 |
| Region Hovedstadens Psykiatri (Psykiatrisk Hospital) | 3.073,9 | 39,6 | 3.113,5 | 3.110,9 | 2,6 | 0,1% | 0,0 |
| Rigshospitalet - Glostrup | 5.829,3 | 549,9 | 6.379,2 | 6.344,2 | 35,0 | 0,5% | 0,0 |
| **Sundhedsområdet, fælles** | **6.039,5** | **-984,3** | **5.055,2** | **5.005,3** | **49,9** | **1,0%** | **20,3** |
| Den Præhospitale Virksomhed | 709,2 | 8,7 | 717,9 | 713,5 | 4,4 | 0,6% | 0,0 |
| Region Hovedstadens Apotek | 81,0 | 49,8 | 130,8 | 136,8 | -6,0 | -4,6% | 0,0 |
| Center for IMT | 1.332,7 | 31,9 | 1.364,6 | 1.363,1 | 1,5 | 0,1% | 20,3 |
| Center for HR | 949,6 | 22,3 | 971,9 | 967,5 | 4,4 | 0,5% | 0,0 |
| Sygehusbehandling uden for regionen | 919,4 | 53,2 | 972,6 | 973,8 | -1,2 | -0,1% | 0,0 |
| Fælles drift for Sundhed | 2.047,6 | -1.150,2 | 897,4 | 850,6 | 46,8 | 5,2% | 0,0 |
| **Praksisområdet** | **6.349,4** | **46,6** | **6.396,0** | **6.449,3** | **-53,3** | **-0,8%** | **0,0** |
| Center for Sundhed | 6.349,4 | 46,6 | 6.396,0 | 6.449,3 | -53,3 | -0,8% | 0,0 |
| **Social- og specialundervisningsområdet** | **-35,4** | **20,4** | **-15,0** | **-16,4** | **1,4** | **-** | **0,0** |
| Den Sociale Virksomhed | -35,4 | 20,4 | -15,0 | -16,4 | 1,4 | - | 0,0 |
| **Regional udvikling** | **940,8** | **-8,3** | **932,5** | **934,5** | **-2,0** | **-0,2%** | **0,0** |
| Kollektiv Trafik | 479,9 | -3,4 | 476,5 | 476,5 | 0,0 | 0,0% | 0,0 |
| Erhvervsudvikling | 121,7 | 2,1 | 123,8 | 119,9 | 3,9 | 3,1% | 0,0 |
| Miljøområdet | 142,1 | 2,3 | 144,4 | 138,2 | 6,2 | 4,3% | 0,0 |
| Øvrig regional udvikling | 197,1 | -9,3 | 187,8 | 199,9 | -12,1 | -6,4% | 0,0 |
| **Administration** | **702,4** | **-3,0** | **699,4** | **677,1** | **22,3** | **3,2%** | **0,8** |
| Sundhed | 669,2 | -2,8 | 666,4 | 645,2 | 21,2 | 3,2% | 0,8 |
| Socialområdet | 15,0 | -0,1 | 14,9 | 14,4 | 0,5 | 3,4% | 0,0 |
| Regional udvikling | 18,2 | -0,1 | 18,1 | 17,5 | 0,6 | 3,3% | 0,0 |
| **I alt driftsvirksomhed** | **35.016,1** | **-82,5** | **34.933,6** | **34.836,6** | **97,0** | **0,3%** | **21,1** |
| Investeringer, kvalitetsfondsmidler | 1.785,0 | -513,1 | 1.271,9 | 1.208,9 | 63,0 | 5,0% | 0,0 |
| Investeringer, sundhedsområdet øvrigt | 581,3 | 129,0 | 710,3 | 813,0 | -102,7 | -14,5% | 0,0 |
| Investering, social- og handicapområdet | 41,6 | 26,7 | 68,3 | 19,1 | 49,2 | 72,0% | 0,0 |
| **Investeringer i alt** | **2.407,9** | **-357,4** | **2.050,5** | **2.041,0** | **9,5** | **0,5%** | **0,0** |
| **Nettodrifts- og investeringsudgifter i alt** | **37.424,0** | **-439,9** | **36.984,1** | **36.877,6** | **106,5** | **0,3%** | **21,1** |

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

## 8.1.2 Omkostningsbaseret

| Omkostningsbaseret (nettodriftsomkostninger)<br>Beløb i mio. kr. | Oprindeligt budget 2016 | Tillægs-bevillinger 2016 | Korrigeret budget 2016 | Regnskab 2016 | Afvigelser *) kr. | % | Heraf vedligehol-delse i investerings-budget |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Område Bevillingsniveau | | | | | | | |
| **Virksomheder sygehusbehandling** | **22.087,7** | **818,5** | **22.906,2** | **22.645,3** | **260,9** | **1,1%** | **0,0** |
| Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler | 2.476,2 | -176,7 | 2.299,5 | 2.277,4 | 22,1 | 1,0% | 0,0 |
| Bornholms Hospital | 425,6 | 16,8 | 442,4 | 439,5 | 2,9 | 0,7% | 0,0 |
| Herlev - Gentofte Hospital | 4.554,8 | 297,0 | 4.851,8 | 4.819,2 | 32,6 | 0,7% | 0,0 |
| Nordsjællands Hospital | 2.413,8 | 29,8 | 2.443,6 | 2.358,3 | 85,3 | 3,5% | 0,0 |
| Amager - Hvidovre Hospital | 2.902,5 | 89,9 | 2.992,4 | 2.955,9 | 36,5 | 1,2% | 0,0 |
| Region Hovedstadens Psykiatri (Psykiatrisk Hospital) | 3.148,6 | 36,6 | 3.185,2 | 3.165,1 | 20,1 | 0,6% | 0,0 |
| Rigshospitalet - Glostrup | 6.166,2 | 525,1 | 6.691,3 | 6.629,9 | 61,4 | 0,9% | 0,0 |
| **Sundhedsområdet, fælles** | **6.121,2** | **-987,1** | **5.134,1** | **5.078,9** | **55,2** | **1,1%** | **20,3** |
| Den Præhospitale Virksomhed | 728,3 | -5,1 | 723,2 | 716,8 | 6,4 | 0,9% | 0,0 |
| Region Hovedstadens Apotek | 92,5 | 13,7 | 106,2 | 105,5 | 0,7 | 0,6% | 0,0 |
| Center for IMT | 1.378,9 | 50,9 | 1.429,8 | 1.431,2 | -1,4 | -0,1% | 20,3 |
| Center for HR | 954,2 | 26,2 | 980,4 | 966,5 | 13,9 | 1,4% | 0,0 |
| Sygehusbehandling uden for regionen | 919,4 | 53,2 | 972,6 | 973,8 | -1,2 | -0,1% | 0,0 |
| Fælles drift for Sundhed | 2.047,9 | -1.126,0 | 921,9 | 885,1 | 36,8 | 4,0% | 0,0 |
| **Praksisområdet** | **6.349,4** | **46,6** | **6.396,0** | **6.440,9** | **-44,9** | **-0,7%** | **0,0** |
| Center for Sundhed | 6.349,4 | 46,6 | 6.396,0 | 6.440,9 | -44,9 | -0,7% | 0,0 |
| **Social- og specialundervisningsområdet** | **-3,1** | **21,5** | **18,4** | **9,4** | **9,0** | **48,7%** | **0,0** |
| Den Sociale Virksomhed | -3,1 | 21,5 | 18,4 | 9,4 | 9,0 | 48,7% | 0,0 |
| **Regional udvikling** | **941,1** | **-8,3** | **932,8** | **936,2** | **-3,4** | **-0,4%** | **0,0** |
| Kollektiv trafik | 479,9 | -3,4 | 476,5 | 476,5 | 0,0 | 0,0% | 0,0 |
| Erhvervsudvikling | 121,7 | 2,1 | 123,8 | 119,9 | 3,9 | 3,1% | 0,0 |
| Miljøområdet | 142,4 | 2,3 | 144,7 | 138,2 | 6,5 | 4,5% | 0,0 |
| Øvrig regional udvikling | 197,1 | -9,3 | 187,8 | 201,6 | -13,8 | -7,3% | 0,0 |
| **Administration** | **473,4** | **50,6** | **524,0** | **491,5** | **32,5** | **6,2%** | **0,8** |
| Sundhed | 451,0 | 48,2 | 499,2 | 468,3 | 30,9 | 6,2% | 0,8 |
| Socialområdet | 10,1 | 1,1 | 11,2 | 10,5 | 0,7 | 6,2% | 0,0 |
| Regional udvikling | 12,3 | 1,3 | 13,6 | 12,7 | 0,9 | 6,6% | 0,0 |
| **I alt driftsvirksomhed** | **35.969,7** | **-58,3** | **35.911,4** | **35.602,2** | **309,2** | **0,9%** | **21,1** |
| Investeringer, kvalitetsfondsmidler | 1.785,0 | -513,1 | 1.271,9 | 1.208,9 | 63,0 | 5,0% | 0,0 |
| Investeringer, sundhedsområdet øvrigt | 581,3 | 129,0 | 710,3 | 813,0 | -102,7 | -14,5% | 0,0 |
| Investering, social- og handicapområdet | 41,6 | 26,7 | 68,3 | 19,1 | 49,2 | 72,0% | 0,0 |
| **Investeringer i alt** | **2.407,9** | **-357,4** | **2.050,5** | **2.041,0** | **9,5** | **0,5%** | **0,0** |
| **Nettodrifts- og investeringsudgifter i alt** | **38.377,6** | **-415,7** | **37.961,9** | **37.643,2** | **318,7** | **0,8%** | **21,1** |

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

## 8.2. Sundhedsområdet

### 8.2.1 Aktivitetsregnskab

Der er den 2. februar 2017 indgået en aftale mellem Sundheds- og Ældreministeriet, Kommunernes Landsforening, Danske Regioner og Region Hovedstaden om håndteringen af det efterslæb af indberetninger, der på dette tidspunkt kunne ses i Region Hovedstaden i kølvandet på implementeringen af Sundhedsplatformen.

For en nærmere redegørelse af Region Hovedstadens aktivitetsregnskab 2016 henvises der til den særskilte sagsfremstilling og redegørelsen vedrørende indberettet aktivitet, aktivitetsbestemte tilskud mv. for 2016, som behandles på forretningsudvalgets og regionsrådets møder i august 2017.

### 8.2.2 Bevillingsområder

### 8.2.2.1 Amager og Hvidovre Hospital

**Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

| Beløb i 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2016 | Tillægs-bevillinger 2016 | Korrigeret budget 2016 | Regnskab 2016 | Afvigelser += bedre -= ringere end budget |
|---|---|---|---|---|---|
| **Lokal investeringsramme** | **13.400** | **9.600** | **23.000** | **27.208** | **-4.208** |

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

| Beløb i 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2016 | Tillægs-bevillinger 2016 | Korrigeret budget 2016 | Regnskab 2016 | Afvigelser += bedre -= ringere end budget |
|---|---|---|---|---|---|
| Lønudgifter | 50.000 | | 50.000 | 55.196 | -5.196 |
| Øvrige driftsudgifter | 70.000 | | 70.000 | 27.756 | 42.244 |
| **Driftsudgifter i alt** | **120.000** | **0** | **120.000** | **82.952** | **37.048** |
| Indtægter | -100.000 | | -100.000 | -82.954 | -17.046 |
| **Nettodriftsudgifter** | **20.000** | **0** | **20.000** | **-2** | **20.002** |

| | |
|---|---|
| **Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2016, overført til kortfristet gæld** | **-124.639** |

### 8.2.2.2 Bispebjerg og Frederiksberg Hospital

**Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler**

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

**Økonomi**

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

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

**Særligt for 2016**

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

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

Præstationsbudgettet forventes at udvise meraktivitet, og dette vil således ikke påvirke udgifts-budgettet.

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

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

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

| Beløb i 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2016 | Tillægs-bevillinger 2016 | Korrigeret budget 2016 | Regnskab 2016 | Afvigelser += bedre -= ringere end budget |
|---|---|---|---|---|---|
| **Lokal investeringsramme** | **11.100** | **18.600** | **29.700** | **29.349** | **351** |

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

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

| | |
|---|---|
| **Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2016, overført til kortfristet gæld** | **87.116** |

### 8.2.2.3 Bornholms Hospital

**Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler**

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

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

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

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

Byggeriet af den nye Akutmodtagelse, som blev påbegyndt i september 2015, fortsatte i hele 2016, og med lidt forsinkelse fandt indvielsen sted i januar 2017. Patienterne vil med den nye Akutmodtagelse opleve et betydelig mere sammenhængende og smidigt behandlingsforløb, og dermed er hele visionen om Det Nye Bornholms Hospital rykket helt tæt på.

Forberedelserne af omlægning til værdibaseret styring, som blev påbegyndt i 2015, fortsatte i 2016. Og projektgrundlaget for Udviklingshospital Bornholm blev endelig godkendt af regionsrådet i september 2016 for en treårig periode. Målet er at lade værdien af patienterne og de pårørende være det, der styrer hospitalet – også økonomisk. Forsøget sigter ligeledes mod at understøtte mere hensigtsmæssige patientforløb i forbindelse med den nye Akutmodtagelse på Bornholm.

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

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

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

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

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

| Beløb i 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2016 | Tillægs-bevillinger 2016 | Korrigeret budget 2016 | Regnskab 2016 | Afvigelser += bedre -= ringere end budget |
|---|---|---|---|---|---|
| **Lokal investeringsramme** | **0** | **2.200** | **2.200** | **2.268** | **-68** |

**Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning**
Bornholms Hospital har ingen eksterne forskningsmidler, som er overført til kortfristet gæld i balancen.

### 8.2.2.4 Herlev og Gentofte Hospital

**Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler**

| Beløb i 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2016 | Tillægs-bevillinger 2016 | Korrigeret budget 2016 | Regnskab 2016 | Afvigelser += bedre -= ringere end budget |
|---|---|---|---|---|---|
| Lønudgifter | 2.968.600 | 144.500 | 3.113.100 | 3.111.384 | 1.716 |
| Øvrige driftsudgifter | 1.711.200 | 79.500 | 1.790.700 | 1.763.599 | 27.101 |
| **Driftsudgifter i alt** | **4.679.800** | **224.000** | **4.903.800** | **4.874.983** | **28.817** |
| Indtægter | -373.400 | 59.500 | -313.900 | -284.478 | -29.422 |
| **Nettodriftsudgifter** | **4.306.400** | **283.500** | **4.589.900** | **4.590.505** | **-605** |
| Forskydning i hensættelse til feriepenge | 2.800 | 0 | 2.800 | 22.242 | -19.442 |
| Hensættelse til tjenestemandspension | 19.100 | 0 | 19.100 | 11.822 | 7.278 |
| Afskrivninger | 226.500 | 13.500 | 240.000 | 194.619 | 45.381 |
| **Omkostningselementer i alt** | **248.400** | **13.500** | **261.900** | **228.683** | **33.217** |
| **Nettoresultat i alt** | **4.554.800** | **297.000** | **4.851.800** | **4.819.188** | **32.612** |

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

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

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

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

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

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

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

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

| Beløb i 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2016 | Tillægs-bevillinger 2016 | Korrigeret budget 2016 | Regnskab 2016 | Afvigelser += bedre -= ringere end budget |
|---|---|---|---|---|---|
| **Lokal investeringsramme** | **11.700** | **21.900** | **33.600** | **38.218** | **-4.618** |

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

| Beløb i 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2016 | Tillægs-bevillinger 2016 | Korrigeret budget 2016 | Regnskab 2016 | Afvigelser += bedre -= ringere end budget |
|---|---|---|---|---|---|
| Lønudgifter | 107.211 | | 107.211 | 108.167 | -956 |
| Øvrige driftsudgifter | 30.332 | | 30.332 | 71.473 | -41.141 |
| **Driftsudgifter i alt** | **137.543** | **0** | **137.543** | **179.640** | **-42.097** |
| Indtægter | -178.260 | | -178.260 | -185.656 | 7.396 |
| **Nettodriftsudgifter** | **-40.717** | **0** | **-40.717** | **-6.016** | **-34.701** |

| | |
|---|---|
| **Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2016, overført til kortfristet gæld** | **253.777** |

### 8.2.2.5 Nordsjællands Hospital

**Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler**

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

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

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

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

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

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

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

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

| Beløb i 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2016 | Tillægs-bevillinger 2016 | Korrigeret budget 2016 | Regnskab 2016 | Afvigelser += bedre -= ringere end budget |
|---|---|---|---|---|---|
| **Lokal investeringsramme** | **2.800** | **14.500** | **17.300** | **12.619** | **4.681** |

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

| Beløb i 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2016 | Tillægs-bevillinger 2016 | Korrigeret budget 2016 | Regnskab 2016 | Afvigelser += bedre -= ringere end budget |
|---|---|---|---|---|---|
| Lønudgifter | 0 | 10.593 | 10.593 | 12.963 | -2.370 |
| Øvrige driftsudgifter | 21.022 | -1.199 | 19.823 | 2.847 | 16.976 |
| **Driftsudgifter i alt** | **21.022** | **9.394** | **30.416** | **15.810** | **14.606** |
| Indtægter | -51 | -9.394 | -9.445 | -15.810 | 6.365 |
| **Nettodriftsudgifter** | **20.971** | **0** | **20.971** | **0** | **20.971** |

| | |
|---|---|
| **Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2016, overført til kortfristet gæld** | **26.430** |

### 8.2.2.6 Rigshospitalet

**Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler**

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

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

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

**Særligt for 2016**
**Organisatoriske forhold**
På det organisatoriske område skal nedenstående fremhæves:

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

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

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

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

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

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

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

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

| Beløb i 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2016 | Tillægs-bevillinger 2016 | Korrigeret budget 2016 | Regnskab 2016 | Afvigelser += bedre -= ringere end budget |
|---|---|---|---|---|---|
| **Lokal investeringsramme** | **18.700** | **17.500** | **36.200** | **43.826** | **-7.626** |

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

| Beløb i 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2016 | Tillægs-bevillinger 2016 | Korrigeret budget 2016 | Regnskab 2016 | Afvigelser += bedre -= ringere end budget |
|---|---|---|---|---|---|
| Lønudgifter | 392.542 | | 392.542 | 395.977 | -3.435 |
| Øvrige driftsudgifter | 211.142 | | 211.142 | 220.272 | -9.130 |
| **Driftsudgifter i alt** | **603.684** | **0** | **603.684** | **616.249** | **-12.565** |
| Indtægter | -620.051 | | -620.051 | -616.217 | -3.834 |
| **Nettodriftsudgifter** | **-16.367** | **0** | **-16.367** | **32** | **-16.399** |

| | |
|---|---|
| **Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2016, overført til kortfristet gæld** | **853.306** |

### 8.2.2.7 Behandlingspsykiatrien

**Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler**

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

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

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

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

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

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

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

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

**Genbevilling**

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

**Investeringer**

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

| Beløb i 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2016 | Tillægs-bevillinger 2016 | Korrigeret budget 2016 | Regnskab 2016 | Afvigelser += bedre -= ringere end budget |
|---|---|---|---|---|---|
| **Lokal investeringsramme** | **6.100** | **0** | **6.100** | **2.021** | **4.079** |

**Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning**

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

| Beløb i 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2016 | Tillægs-bevillinger 2016 | Korrigeret budget 2016 | Regnskab 2016 | Afvigelser += bedre -= ringere end budget |
|---|---|---|---|---|---|
| Lønudgifter | 50.886 | | 50.886 | 38.943 | 11.943 |
| Øvrige driftsudgifter | 23.572 | | 23.572 | 23.557 | 15 |
| **Driftsudgifter i alt** | **74.458** | **0** | **74.458** | **62.500** | **11.958** |
| Indtægter | -57.325 | | -57.325 | -62.491 | 5.166 |
| **Nettodriftsudgifter** | **17.133** | **0** | **17.133** | **9** | **17.124** |

| | |
|---|---|
| **Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2016, overført til kortfristet gæld** | **34.571** |

### 8.2.2.8 Den Præhospitale Virksomhed

**Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

| Beløb i 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2016 | Tillægs-bevillinger 2016 | Korrigeret budget 2016 | Regnskab 2016 | Afvigelser += bedre -= ringere end budget |
|---|---|---|---|---|---|
| **Lokal investeringsramme** | **1.600** | **2.500** | **4.100** | **6.528** | **-2.428** |

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

| Beløb i 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2016 | Tillægs-bevillinger 2016 | Korrigeret budget 2016 | Regnskab 2016 | Afvigelser += bedre -= ringere end budget |
|---|---|---|---|---|---|
| Lønudgifter | 1.700 | | 1.700 | 1.816 | -116 |
| Øvrige driftsudgifter | 1.000 | | 1.000 | 4.815 | -3.815 |
| **Driftsudgifter i alt** | **2.700** | **0** | **2.700** | **6.631** | **-3.931** |
| Indtægter | -1.553 | | -1.553 | -6.631 | 5.078 |
| **Nettodriftsudgifter** | **1.147** | **0** | **1.147** | **0** | **1.147** |

| | |
|---|---|
| **Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2016, overført til kortfristet gæld** | **2.490** |

### 8.2.2.9 Region Hovedstadens Apotek

**Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler**

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

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

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

**Særligt for 2016**
Omsætningen inkl. salg til eksterne kunder er steget med 0,8 %.

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

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

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

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

Region Hovedstadens Apotek beskæftigede ved årets udgang 548 medarbejdere.

**Genbevilling**
Region Hovedstadens Apotek forventede ved 4. økonomirapport budgetoverholdelse.

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

| Beløb i 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2016 | Tillægs-bevillinger 2016 | Korrigeret budget 2016 | Regnskab 2016 | Afvigelser += bedre -= ringere end budget |
|---|---|---|---|---|---|
| **Lokal investeringsramme** | **3.700** | **-1.500** | **2.200** | **1.844** | **356** |

**Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning**
Region Hovedstadens Apotek har ikke budget eller udgifter til forskning finansieret af eksterne midler.

### 8.2.2.10 Center for It, Medico og Telefoni

**Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler**

| Beløb i 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2016 | Tillægs-bevillinger 2016 | Korrigeret budget 2016 | Regnskab 2016 | Afvigelser += bedre -= ringere end budget |
|---|---|---|---|---|---|
| Lønudgifter | 495.500 | 31.700 | 527.200 | 528.090 | -890 |
| Øvrige driftsudgifter | 841.000 | 8.300 | 849.300 | 893.475 | -44.175 |
| **Driftsudgifter i alt** | **1.336.500** | **40.000** | **1.376.500** | **1.421.565** | **-45.065** |
| Indtægter | -3.800 | -8.100 | -11.900 | -58.452 | 46.552 |
| **Nettodriftsudgifter** | **1.332.700** | **31.900** | **1.364.600** | **1.363.113** | **1.487** |
| Forskydning i hensættelse til feriepenge | 2.900 | 0 | 2.900 | 13.379 | -10.479 |
| Hensættelse til tjenestemandspension | 1.300 | 0 | 1.300 | 1.370 | -70 |
| Afskrivninger | 42.000 | 19.000 | 61.000 | 53.297 | 7.703 |
| **Omkostningselementer i alt** | **46.200** | **19.000** | **65.200** | **68.046** | **-2.846** |
| **Nettoresultat i alt** | **1.378.900** | **50.900** | **1.429.800** | **1.431.159** | **-1.359** |

**Økonomi**

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

**Særligt for 2016**

CIMT har i 2016 haft fokus på at sikre stabil it-, medico- og telefonidrift i regionen og samtidig konsolidere, modernisere og udvikle regionens teknologiske infrastruktur, systemer samt services. Desuden har CIMT skullet forberede regionens it, medico og telefoni til implementeringen af Sundhedsplatformen og til de nye hospitalsbyggerier samt løfte regionens nationale og tværregionale forpligtelser på sundheds- og teknologiområdet. Særligt understøttelsen af de to første implementeringsbølger på Sundhedsplatformen har krævet et ekstraordinært stort ressourcetræk i CIMT i 2016.

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

Ligesom det var tilfældet i 2015 har den anseelige samlede opgaveportefølje i 2016 krævet en betydelig prioritering af ressourcer i CIMT, således at det personalemæssige grundlag for fx projekteksekveringen blev sikret samtidig med fortsat stort fokus på driftsstabilitet samt leverancer på de aftalte serviceniveauer.

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

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

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

| Beløb i 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2016 | Tillægs-bevillinger 2016 | Korrigeret budget 2016 | Regnskab 2016 | Afvigelser += bedre -= ringere end budget |
|---|---|---|---|---|---|
| **Lokal investeringsramme** | **0** | **79.100** | **79.100** | **85.292** | **-6.192** |

**Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning**
CIMT har ikke budget eller udgifter til forskning finansieret af eksterne midler.

### 8.2.2.11 Center for HR

**Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler**

| Beløb i 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2016 | Tillægs-bevillinger 2016 | Korrigeret budget 2016 | Regnskab 2016 | Afvigelser += bedre -= ringere end budget |
|---|---|---|---|---|---|
| Lønudgifter | 740.100 | 80.700 | 820.800 | 876.853 | -56.053 |
| Øvrige driftsudgifter | 245.100 | -46.800 | 198.300 | 141.276 | 57.024 |
| **Driftsudgifter i alt** | **985.200** | **33.900** | **1.019.100** | **1.018.129** | **971** |
| Indtægter | -35.600 | -11.600 | -47.200 | -50.675 | 3.475 |
| **Nettodriftsudgifter** | **949.600** | **22.300** | **971.900** | **967.454** | **4.446** |
| Forskydning i hensættelse til feriepenge | 2.000 | 4.000 | 6.000 | -2.571 | 8.571 |
| Hensættelse til tjenestemandspension | 2.200 | -400 | 1.800 | 1.701 | 99 |
| Afskrivninger | 400 | 300 | 700 | -46 | 746 |
| **Omkostningselementer i alt** | **4.600** | **3.900** | **8.500** | **-916** | **9.416** |
| **Nettoresultat i alt** | **954.200** | **26.200** | **980.400** | **966.538** | **13.862** |

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

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

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

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

I løbet af året er Region Hovedstadens forsknings-, udviklings- og undervisningsaktiviteter inden for medicinsk og kirurgisk simulation udvidet med endnu en operationsstue til undervisningsbrug. Målet med alle CAMES aktiviteter er at øge kvaliteten og sikkerheden i patientbehandlingen, bl.a. ved en intensivering af forskningsaktiviteterne og den strategiske anvendelse af forskningsbaseret simulationstræning i regionen.

I Center for HR er der placeret en række centrale lønpuljer, som er fælles for hele Region Hovedstaden. Det drejer sig om puljer til elever, uddannelseslæger og barselsfonden. Særligt den øgede volumen i antallet af uddannelseslæger har været i fokus i 2016 og affødt en øget bud-

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

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

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

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

| Beløb i 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2016 | Tillægs-bevillinger 2016 | Korrigeret budget 2016 | Regnskab 2016 | Afvigelser += bedre -= ringere end budget |
|---|---|---|---|---|---|
| **Lokal investeringsramme** | **0** | **1.400** | **1.400** | **2.634** | **-1.234** |

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

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

| | |
|---|---|
| **Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2016, overført til kortfristet gæld** | **12.050** |

### 8.2.2.12 Sygehusbehandling udenfor regionen

**Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler**

| Beløb i 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2016 | Tillægs-bevillinger 2016 | Korrigeret budget 2016 | Regnskab 2016 | Afvigelser += bedre -= ringere end budget |
|---|---|---|---|---|---|
| Lønudgifter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Øvrige driftsudgifter | 919.400 | 53.200 | 972.600 | 973.820 | -1.220 |
| **Driftsudgifter i alt** | **919.400** | **53.200** | **972.600** | **973.820** | **-1.220** |
| Indtægter | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| **Nettodriftsudgifter** | **919.400** | **53.200** | **972.600** | **973.820** | **-1.220** |
| Forskydning i hensættelse til feriepenge | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Hensættelse til tjenestemandspension | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Afskrivninger | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| **Omkostningselementer i alt** | **0** | **0** | | **0** | **0** |
| **Nettoresultat i alt** | **919.400** | **53.200** | **972.600** | **973.820** | **-1.220** |

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

**Særligt for 2016**
Udgifterne til det udvidede sygehusvalg er steget med 34,9 mio. kr., fra 938,9 mio. kr. i 2015 til 973,8 mio. kr. i 2016. Bevillingsområdet er karakteriseret ved, at der mellem de enkelte år kan være endog ganske betydelige udsving i udgifterne, da omfanget af den mellemregionale afregning er forbundet med usikkerhed i løbet af året.

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

**Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning**
Der er ikke budget eller udgifter til eksternt finansieret forskning på dette bevillingsområde.

### 8.2.2.13 Fælles driftsudgifter mv. på Sundhedsområdet

**Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler**

| Beløb i 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2016 | Tillægs-bevillinger 2016 | Korrigeret budget 2016 | Regnskab 2016 | Afvigelser += bedre -= ringere end budget |
|---|---|---|---|---|---|
| Lønudgifter | 471.300 | -198.000 | 273.300 | 105.601 | 167.699 |
| Øvrige driftsudgifter | 1.794.400 | -845.900 | 948.500 | 1.145.252 | -196.752 |
| **Driftsudgifter i alt** | **2.265.700** | **-1.043.900** | **1.221.800** | **1.250.853** | **-29.053** |
| Indtægter | -218.100 | -106.300 | -324.400 | -400.228 | 75.828 |
| **Nettodriftsudgifter** | **2.047.600** | **-1.150.200** | **897.400** | **850.625** | **46.775** |
| Forskydning i hensættelse til feriepenge | 0 | 0 | 0 | 2.143 | -2.143 |
| Hensættelse til tjenestemandspension | 300 | 0 | 300 | 208 | 92 |
| Lagerforskydning | 0 | 0 | 0 | 7.771 | -7.771 |
| Afskrivninger | 0 | 24.200 | 24.200 | 24.316 | -116 |
| **Omkostningselementer i alt** | **300** | **24.200** | **24.500** | **34.438** | **-9.938** |
| **Nettoresultat i alt** | **2.047.900** | **-1.126.000** | **921.900** | **885.063** | **36.837** |

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

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

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

Der forventes herefter budgetoverholdelse.

## Eksterne midler inklusiv ekstern finansieret forskning

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

## Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

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

| | |
|---|---|
| **Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2016, overført til kortfristet gæld** | **19.521** |

### 8.2.2.14 Praksisområdet

**Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**Investeringsrammen**
Praksisområdet har ikke budget eller udgifter til investering.

**Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning**
Praksisområdet har ikke budget eller udgifter til forskning finansieret af eksterne midler.

## 8.3. Social- og specialundervisningsområdet

### Den Sociale Virksomhed

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

**Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler**

| Beløb i 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2016 | Tillægs-bevillinger 2016 | Korrigeret budget 2016 | Regnskab 2016 | Afvigelser += bedre -= ringere end budget |
|---|---|---|---|---|---|
| Lønudgifter | 646.900 | 44.500 | 691.400 | 677.040 | 14.360 |
| Øvrige driftsudgifter | 140.200 | 15.200 | 155.400 | 163.232 | -7.832 |
| **Driftsudgifter i alt** | **787.100** | **59.700** | **846.800** | **840.272** | **6.528** |
| Indtægter | -822.500 | -39.300 | -861.800 | -856.717 | -5.083 |
| Indtægter objektiv finansiering | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Nettodriftsudgifter** | **-35.400** | **20.400** | **-15.000** | **-16.445** | **1.445** |
| Forskydning i hensættelse til feriepenge | 1.600 | 0 | 1.600 | 196 | 1.404 |
| Hensættelse til tjenestemandspension | 2.600 | 0 | 2.600 | 1.984 | 616 |
| Afskrivninger | 22.400 | 1.400 | 23.800 | 17.367 | 6.433 |
| Øvrige omkostningselementer/forrentning | 5.700 | -300 | 5.400 | 6.329 | -929 |
| **Omkostningselementer i alt** | **32.300** | **1.100** | **33.400** | **25.876** | **7.524** |
| **Nettoresultat i alt** | **-3.100** | **21.500** | **18.400** | **9.431** | **8.969** |

### Økonomi

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

### Særligt for 2016

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

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

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

målgruppen.

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

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

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

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

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

| Beløb i 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2016 | Tillægs-bevillinger 2016 | Korrigeret budget 2016 | Regnskab 2016 | Afvigelser += bedre -= ringere end budget |
|---|---|---|---|---|---|
| **Lokal investeringsramme** | **32.200** | **1.100** | **33.300** | **17.925** | **15.375** |

**Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning**
Der er ikke budget eller udgifter til forskning finansieret af eksterne midler.

## 8.4. Regional Udvikling

**Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler**

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

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

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

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

### 8.4.1 Kollektiv Trafik

**Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler**

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

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

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

### 8.4.2 Erhvervsudvikling

**Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler**

| Beløb i 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2016 | Tillægs-bevillinger 2016 | Korrigeret budget 2016 | Regnskab 2016 | Afvigelser += bedre -= ringere end budget |
|---|---|---|---|---|---|
| Lønudgifter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Øvrige driftsudgifter | 121.700 | 2.100 | 123.800 | 121.661 | 2.139 |
| **Driftsudgifter i alt** | **121.700** | **2.100** | **123.800** | **121.661** | **2.139** |
| Indtægter | 0 | 0 | 0 | -1.753 | 1.753 |
| **Nettodriftsudgifter** | **121.700** | **2.100** | **123.800** | **119.908** | **3.892** |
| Forskydning i hensættelse til feriepenge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hensættelse til tjenestemandspension | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Afskrivninger | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Omkostningselementer i alt** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Nettoresultat i alt** | **121.700** | **2.100** | **123.800** | **119.908** | **3.892** |

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

### 8.4.3 Miljø

**Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler**

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

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

Bevillingsområdet Miljø udviser, i forhold til det korrigerede budget, et samlet mindreforbrug for regnskab 2016 på 6,5 mio. kr.

### 8.4.4 Øvrig Regional Udvikling

**Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler**

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

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

Bevillingsområdet Øvrig regional udvikling udviser i forhold til det korrigerede budget på 187,8 mio. kr. et merforbrug på 12,4 mio. kr.

## 8.5. Administration

**Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler**

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

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

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

**Særligt for 2016**
Administrationens opgave er at understøtte den politiske styring, ledelse og udvikling af Region Hovedstaden, herunder bistå regionsråd og forretningsudvalg med realiseringen af de overordnede politiske mål.

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

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

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

**Investeringsrammen**

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

| Beløb i 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2016 | Tillægs-bevillinger 2016 | Korrigeret budget 2016 | Regnskab 2016 | Afvigelser += bedre -= ringere end budget |
|---|---|---|---|---|---|
| **Lokal investeringsramme** | **11.000** | **-11.000** | **0** | **0** | **0** |

## 8.6. Likviditet og renter

**Likviditet**
Likviditeten i regnskabsåret har været præget af en højere gennemsnitlig likviditet, fordi der på en række områder, især indenfor sundhed har været tale om væsentlige tidsforskydninger fra 2016 til 2017. Samlet set er der et mindreforbrug i regnskabstallene på sundhedsområdet på 97 mio. kr., i forhold til korrigeret budget 2016, som er med til at forbedre den fremadrettede likviditetsudvikling.

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

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

**Faktisk udvikling i likviditet**

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

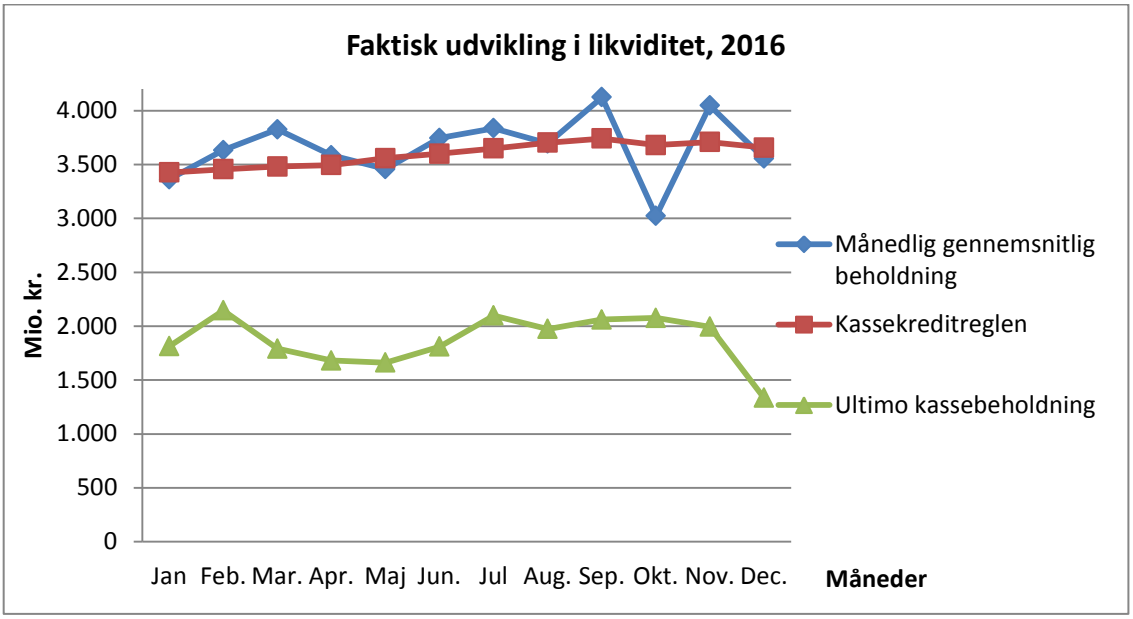
På trods af udsving i likviditeten i 2016 set i forhold til de oprindelige forudsætninger, viser en sammenligning med den faktiske udvikling, at der er en sammenhæng mellem likviditetsafvigelserne hen over året og størrelsen af de årlige genbevillinger og årets regnskabsresultat.

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

**Udvikling i likviditetsafvigelse til budget**

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

Nedenfor viser grafen den faktiske udvikling i likviditeten 2016:




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

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

**Renter**
Det finansielle område består af i alt fire bevillingsområder:

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

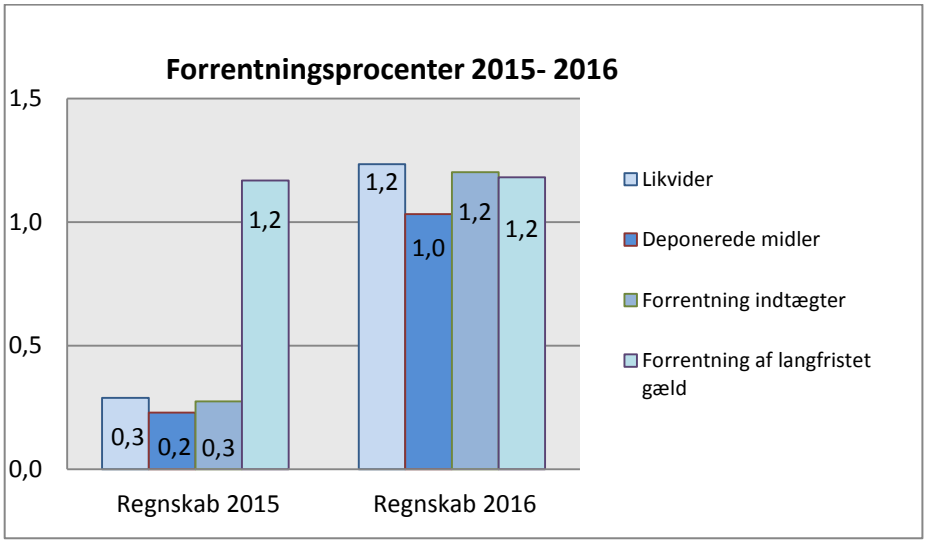
Regionens budgetterede renteindtægter og renteudgifter fremgår af nedenstående tabel:

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

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

Som det fremgår af den grafiske fremstilling nedenfor, er der i 2016 samlet set tilvejebragt et samlet afkast af anbringelserne på 1,2 pct. p.a., og der er betalt en gennemsnitlig rente på gælden på 1,2 pct. p.a.

Der er til sammenligning vist udviklingen for regnskab 2015 og 2016.



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

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

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

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

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

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

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

**Fordelingen af regionens udgifter og indtægter vedrørende renter**
Regionens renteudgifter, renteindtægter og renteomkostninger skal i forbindelse med det omkostningsbaserede årsregnskab 2016 fordeles. Den samlede fordeling af renter i det omkostningsbaserede regnskab vedrører såvel drifts som anlægskapital herunder også anlægskapital i relation til igangværende investeringsarbejder. Dette indebærer, at investeringsudgifter finansieres som interne lån, der forrentes med en intern rentesats og afdrages i det følgende år. Det årlige afdrag svarer som minimum til afskrivningen på aktiviteten, og rentesatsen er ens for alle omkostningsbaserede bevillingsområder.

Den interne rentesats fastsættes på basis af markedsrenten. Renten som anvendes for 2016 er 1,44 % p.a. beregnet ud fra et 20-årigt fastforrentet lån i KommuneKredit. Dette indebærer, at hvert område pålægges en intern gæld svarende til værdien af aktivet pr. 1. januar 2016.

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

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

Fordelingen ser således ud:

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

## 8.7 Indtægter og finansielle poster

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

**Indtægter til sundhed**

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

Budgettet for den kommunale medfinansiering er baseret på økonomiaftalens forudsætninger.

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

**Kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag**
Kommunerne bidrager til de regionale sundhedsudgifter i forhold til deres borgeres forbrug af de regionale sundhedsydelser.

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

På det psykiatriske hospitalsområde betaler kommunerne 60 % af sengedagstaksten for indlæggelser, dog maksimalt godt 8.300 kr. pr. indlæggelse. For ambulante besøg betales 30 % af besøgstaksten, dog maksimalt godt 500 kr. pr. besøg.

For besøg hos praktiserende speciallæger betales 34 % af honoraret – dog maksimalt godt 1.400 kr. pr. besøg. For besøg hos det øvrige praksisområde betales 10 % af honoraret.

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

| Beløb i 1.000 kr. | Regnskab 2016 |
|---|---|
| Aktivitetsafhængigt bidrag - stationær somatisk | -2.917.347 |
| Aktivitetsafhængigt bidrag - ambulant somatisk | -2.300.154 |
| Aktivitetsafhængigt bidrag - stationær psykiatri | -110.603 |
| Aktivitetsafhængigt bidrag - ambulant psykiatri | -310.888 |
| Aktivitetsafhængigt bidrag - praksissektoren (sygesikring) | -680.193 |
| Aktivitetsafhængigt bidrag - genoptræning under indlæggelse | -111.292 |
| **Indtægter i alt** | -6.430.478 |

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

**Statsligt bloktilskud**
Det statslige bloktilskud er i overensstemmelse med det korrigerede budget.

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

**Indtægter til regional udvikling**

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

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

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

Det regionale udviklingsområde er omfattet af krav om balance mellem ressourceforbrug og indtægter opgjort efter omkostningsbestemte principper. Samlet set udviser regnskab 2016 et overskud på 7,1 mio. kr. Udviser regnskabsresultatet for området et over- eller underskud, skal dette tillægges det akkumulerede resultat. Dermed bliver det akkumulerede resultat til og med 2016 på 177,9 mio. kr.

| Beløb i 1.000 kr. | Regnskab 2015 |
|---|---|
| Akkumuleret resultat til og med 2015 | 170.779 |
| Resultat 2016 | 7.116 |
| **Akkumuleret resultat til og med 2016** | **177.895** |

# 9. Oversigt over overførte, uforbrugte bevillinger

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

# 10. Investeringsoversigt

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

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

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

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

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

Der er i 2016 færdiggjort og afsluttet en lang række projekter, hvoraf 7 overstiger 10 mio. kr. I forbindelse med den endelige godkendelse af regnskab 2016 i august måned forventes disse 7 investeringsregnskaber at blive forelagt til endelig godkendelse med en særskilt revisionspåtegning. Regnskaber for projekter under 10 mio. kr. revisionspåtegnes ikke særskilt, jf. 'Konkretisering af byggestyringsreglerne til brug for regnskabsaflæggelsen'.

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

## Nedenstående 5 afsluttede investeringsprojekter forventes forelagt for regionsrådet til endelig godkendelse i august 2017

| Firmakode | PSP | 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2016 | Korrigeret budget 2016 efter 4. ØR | Regnskab 2016 (dranst 3: anlæg) | Forbrug før 2016 (dvs. til og med 2015) dranst 3 | Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings-arbejder | Samlet bevilling | Dato for bevillings-afgivelse |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1900 - HGH | A-00086 | Ventilationsanlæg og hovedstrømforsyning (hp) - lånefinansieres | | 200 | 171 | 65.730 | 65.901 | 123.100 | RR 20.05.2008 |
| 1900 - HGH | A-90009/A-19509 | Ramme til renoveringsprojekter 2012 | | 1.900 | 977 | 9.070 | 10.047 | 10.000 | RR 19.06.2012 |
| 2000-NOH | A-20993-01-03 | Engergibesp. Foranst 09 (vent & lys) | | 900 | 864 | 13.821 | 14.685 | 14.789 | RR 18.08.2009 |
| 2000-NOH | G-20001-04-01 / G-20001-02-01 | Byggeprogram og dispositionsforslag | 13.698 | 23.200 | 23.200 | 87.211 | 110.431 | 109.600 | RR 08.04.2014 |
| 9100-CØK | A-91300-20 | Køb af Rockefeller | 0 | 0 | 0 | 124.000 | 124.000 | 124.000 | RR 15.12.2015 |

# Investeringsoversigt – kvalitetsfondsprojekter og øvrige projekter

| PSP | 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2016 | Korrigeret budget 2016 efter 4. ØR | Regnskab 2016 (dranst 3: anlæg) | Forbrug før 2016 (dvs. til og med 2015) dranst 3 | Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings-arbejder | Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afslut-tede investe-rings-arbejder | Regnskab 2016 (forbrug registreret på driften (dranst 1)) | Forbrug før 2016 (dvs. til og med 2015) dranst 1 | Status på investerings-arbejdet/-projektet | Samlet bevilling | Dato for bevil-lingsafgivelse |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | | |
| | **Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler** | | | | | | | | | | | |
| | Lokal investeringsramme | 11.100 | 29.995 | 29.349 | 9.319 | | 38.668 | | | Ikke afsluttet | | |
| G-12001 | Nyt Hospital Bispebjerg | 231.600 | 109.800 | 99.322 | 82.860 | | 182.182 | | | Ikke afsluttet | | |
| G-12001 | Parkeringshuse for Nyt Hospital og Ny Psykiatri Bispebjerg | | | | | | | | | Ikke afsluttet | | |
| G-12001 | Bygherreudgifter til Nyt Hospital og Ny Psykiatri Bispebjerg | | | | | | | | | Ikke afsluttet | | |
| G-12001 | Laboratorie- og logistikbygning | | | | | | | | | Ikke afsluttet | | |
| G-12001 | Konkurrenceprogram og investeringsbevilling til konkurrenceforløb - nyt akuthus | | | | | | | | | Ikke afsluttet | | |
| G-12001 | Infrastruktur | | | | | | | | | Ikke afsluttet | | |
| G-12001 | Fælles byggeplads | | | | | | | | | Ikke afsluttet | | |
| G-12001 | Nedrivning | | | | | | | | | Ikke afsluttet | | |
| G-12001 | Bevilling til Køl, Varme og Nødstrømsanlæg | | | | | | | | | Ikke afsluttet | | |
| G-12001 | Renovering af kantine-Lersø | | | | | | | | | Ikke afsluttet | | |
| G-12002 | Ny Psykiatri Bispebjerg | | | 25.000 | 49.848 | | 74.848 | | | Ikke afsluttet | | |
| G-12002-99 | Ny Psykiatri Bispebjerg, rådighedsbeløb | 55.800 | 0 | | | | | | | Ikke afsluttet | | |
| G-12002-05 | Bygherreudgifter Ny Psykiatri Bispebjerg | | 2.600 | | | | | | | Ikke afsluttet | | |
| G-12002-01-01 | Logistik- og laboratoriebygning | 25.400 | 8.000 | | | | | | | Ikke afsluttet | | |
| G-12002-06-01 | Investeringsbevilling til konkurrenceforløb | | -1.000 | | | | | | | Ikke afsluttet | | |
| G-12002-01-02 | Parkeringshuse for Nyt Hospital og Ny Psykiatri Bispebjerg | | 1.000 | | | | | | | Ikke afsluttet | | |
| G-12002-01-09 | Infrastruktur | | 100 | | | | | | | Ikke afsluttet | | |
| G-12002-01-06 | Fælles byggeplads | | 2.600 | | | | | | | Ikke afsluttet | | |
| G-12002-08-01 | Nedrivning | | 0 | | | | | | | Ikke afsluttet | | |
| G-12002-06-02 | Projektering og bygherreomkostninger | | 15.000 | | | | | | | Ikke afsluttet | | |
| G-12002-07-02 | Forarbejder renovering | | 0 | | | | | | | Ikke afsluttet | 1.500 | RR 02.02.2016 |
| A-12001-01 | Energibesparende foranstaltninger 2010 - BBH | | 12.019 | 9.901 | 2.551 | | 12.452 | | | Ikke afsluttet | 15.870 | RR 22.12.2009 |
| A-12024-01 | HPFI | | 544 | 0 | 356 | | 356 | | | Ikke afsluttet | 10.500 | RR 18.08.2015 |
| A-12025-01 | Renoveringspulje 2015 | | 2.500 | 1.521 | 0 | | 1.521 | | | Ikke afsluttet | 13.500 | RR 18.08.2015 |
| *A-12025-01-01* | *Tunnelforstærkning & Fugtsikring* | | | *306* | | | *306* | | | *Ikke afsluttet* | | |

| PSP | 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2016 | Korrigeret budget 2016 efter 4. ØR | Regnskab 2016 (dranst 3: anlæg) | Forbrug før 2016 (dvs. til og med 2015) dranst 3 | Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings-arbejder | Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afslut-tede investe-rings-arbejder | Regnskab 2016 (forbrug registreret på driften (dranst 1)) | Forbrug før 2016 (dvs. til og med 2015) dranst 1 | Status på investerings-arbejdet/-projektet | Samlet bevilling | Dato for bevil-lingsafgivelse |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *A-12025-01-02* | *Renovering af gavle på bygn. 60 (FRH)* | | | *1.215* | | *1.215* | | | | *Afsluttet* | | |
| A-12026-01 | Etableringsudgifter til realisering af HOPP 2020 (Ortopædkirurgi) | 9.100 | 8.402 | 7.896 | 0 | | 7.896 | | | Ikke afsluttet | 9.000 | RR 18.08.2015 |
| | **Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler, i alt** | **333.000** | **191.265** | **172.989** | **144.934** | **0** | **317.923** | **0** | **0** | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | **Bornholms Hospital** | | | | | | | | | | | |
| A-13000-02 | Lokal investeringsramme | | 2.233 | 2.268 | 454 | 2.722 | | | | Afsluttet | 2.233 | |
| A-13100-04-01 | Forarbejder til ny akutmodtagelse | | 0 | 85 | 2.046 | | 2.131 | | | Ikke afsluttet | 2.000 | RR 28.10.2014 |
| A-13100-04-02 | Tilbygning til akutmodtagelse - udførelse | 19.000 | 33.100 | 36.856 | 8.574 | | 45.430 | | 726 | Ikke afsluttet | 48.000 | RR 3.2.2015 |
| A-13100-05 | Renoveringspulje 2015 | | 5.100 | 5.069 | 221 | 5.290 | | | | Afsluttet | 5.300 | FU 11.08.2015 |
| A-13100-06 | CEICAD | 17.500 | 17.500 | 8 | | | 8 | | | Ikke afsluttet | 22.500 | RR.17.11.2015 |
| | **Bornholms Hospital, i alt** | **36.500** | **40.933** | **44.286** | **11.294** | **8.012** | **47.569** | **0** | **726** | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | **Herlev og Gentofte Hospital** | | | | | | | | | | | |
| A-19000-02 m.fl. | Lokal investeringsramme | 11.700 | 31.600 | 38.218 | 0 | 38.218 | | | | | | |
| A-19109-01 | Afbrydere til nødstrømsanlæg | | 2.000 | 842 | | | 842 | | | Ikke afsluttet | 2.000 | |
| A-00056 | Onkologisk ambulatorium | | 2.500 | 2.130 | 105.526 | | 107.656 | | | Ikke afsluttet | 113.500 | RR 24.05.2011 |
| A-00059 | Projektforslag for nyt nødstrømsanlæg | | 500 | 278 | 2.835 | | 3.113 | | | Ikke afsluttet | 5.000 | RR 20.09.2011 |
| A-00061 | Forebyggelse af vandskader efter skybrud | | | 12 | 774 | 786 | | | | Afsluttet | 800 | RR 25.10.2011 |
| A-00068 | Energibesparende foranstaltninger 2010 (4 enkelt-proj.) | | 1.000 | 1.210 | 2.700 | | 3.910 | | | Ikke afsluttet | 9.200 | RR 22.12.2009 |
| A-00079 | PET/CT scanner (klinisk fysiologisk afd) | | 2.700 | 137 | 50.598 | | 50.735 | | | Ikke afsluttet | 53.300 | FU 12.08.2014 |
| A-00086 | Ventilationsanlæg og hovedstrømforsyning (hp) - lånefinansieres | | 200 | 154 | 65.730 | 65.884 | | | | Afsluttet | 123.100 | RR 20.05.2008 |
| A-00092 | Ombygning i 54L5,-K4 og -K5 | | | -7 | 2.874 | 2.867 | | | | Afsluttet | | |
| A-00099 | Forarbejder vedr. trafikale foranstaltninger ifm. udbygningsaftale om trafikal infrastruktur | | 1.200 | 1.048 | 8.681 | | 9.729 | | | Ikke afsluttet | 12.200 | |
| A-00103-01 | Solcelleanlæg bygning 5 | | 100 | 82 | 534 | 616 | | | | Afsluttet | 600 | |
| A-00104-01 | Center for Fordybelse og Tro - Investeringsbevilling (fortrolig) | | 0 | - | 1.096 | | 1.096 | | | Ikke afsluttet | 8.000 | FU 28.01.2014 |
| A-00104-90 | Center for Fordybelse og Tro - Donation | | -2.000 | - | | | 0 | | | Ikke afsluttet | -8.000 | RR 04.02.2014 |
| A-90009/A-19509 | Ramme til renoveringsprojekter 2012 | | 1.900 | 977 | 9.070 | 10.047 | | | | Afsluttet | 10.000 | RR 19.06.2012 |
| A-19110 | Udmøntning midler til udstyr på kræftområdet | | 2.600 | 2.340 | 2.997 | 5.337 | | | | Afsluttet | 5.600 | |
| A-90003/A-19503 | Energibesparende foranstaltninger 2010 | | 600 | 514 | 9.113 | 9.627 | | | | Afsluttet | 9.800 | RR 22.12.2009 |

| PSP | 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2016 | Korrigeret budget 2016 efter 4. ØR | Regnskab 2016 (dranst 3: anlæg) | Forbrug før 2016 (dvs. til og med 2015) dranst 3 | Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings-arbejder | Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afslut-tede investe-rings-arbejder | Regnskab 2016 (forbrug registreret på driften (dranst 1)) | Forbrug før 2016 (dvs. til og med 2015) dranst 1 | Status på investerings-arbejdet/-projektet | Samlet bevilling | Dato for bevil-lingsafgivelse |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| A-90006/A-19506 | Grundvandskøl, solceller og grønne tage - Bære-dygtige, innovative løsninger | | 3.700 | 3.774 | 5.163 | 8.937 | | | | Afsluttet | 8.900 | RR 25.10.2011 |
| A-90010/A-19510 | Ramme til energibesparende foranstaltninger - efterår 2012 (lånefinansieret) | | 0 | 383 | 4.683 | 5.066 | | | | Afsluttet | 5.100 | |
| A-16901/A-19501 | Renovering af Sydfløjen | 17.000 | 46.300 | 47.800 | 19.802 | | 67.602 | | | Ikke afsluttet | 72.000 | |
| A-19114 | Renoveringspulje 2015 | | 8.400 | 6.192 | 610 | | 6.802 | | | Ikke afsluttet | 16.000 | |
| A-19115 | HPFI (HE matrikel) | | 2.100 | 522 | 0 | | 522 | | | Ikke afsluttet | 19.100 | |
| A-19116-01 | PET/CT scanner - investeringsbevilling | | | 0 | | | 0 | | | Ikke afsluttet | 15.700 | RR 08.03.2016 |
| A-19120 | Udvidelse nødstrøm | | | 19 | | | 19 | | | Ikke afsluttet | | |
| G-19004-90 | SDCC - Bygherreomk., -rådgivning samt projekt-konkurrence | - | 8.000 | 5.100 | | | 5.100 | | | Ikke afsluttet | 12.000 | RR 16.08.2016 |
| G-19004-99 | SDCC - Fondsdonation | - | -12.000 | -5.100 | | | -5.100 | | | Ikke afsluttet | -12.000 | RR 16.08.2016 |
| A-19119 | SDCC Forarbejder - Byggefelt | - | 500 | 1.044 | | | 1.044 | | | Ikke afsluttet | 1.000 | RR 16.08.2016 |
| A-19113 | Etableringsudgifter til realisering af HOPP 2020 (Urologi) | 3.500 | -1 | 0 | 0 | | 0 | | | Ikke afsluttet | 4.000 | |
| A-19112 | Etableringsudgifter til realisering af HOPP 2020 (Ortopædkirurgi) | | 1.872 | 1.451 | 2.128 | | 3.579 | | | Ikke afsluttet | 4.000 | |
| F-00xxx m.fl. | Anskaffelser i forbindelse med forskning | | | 170 | 6.660 | | | | | | | |
| G-19002 | Samling af sterilcentraler, 2. etape | -7.600 | 0 | 86.116 | 39.456 | | 125.572 | | | Ikke afsluttet | 514.900 | RR 16.04.2013 |
| G-19002-04 | Projektering, udbud og licitation RS2 | 2.000 | 4.900 | 3.900 | | | 3.900 | | | Ikke afsluttet | 40.700 | RR 10.03.2015 |
| G-19002-05 | Entrepriser - Regional Sterilcentral | 131.700 | 92.500 | 77.400 | | | 77.400 | | | Ikke afsluttet | 154.300 | RR 10.03.2015 |
| G-19001 | Nyt Hospital Herlev | 571.200 | 427.000 | 406.017 | 160.265 | | 566.282 | | | Ikke afsluttet | | |
| | **Herlev og Gentofte Hospital i alt** | **729.500** | **628.171** | **601.423** | **501.299** | **147.386** | **955.336** | **0** | **0** | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | **Nordsjællands Hospital** | | | | | | | | | | | |
| A-20000-02 | Lokal investeringsramme | 2.845 | 17.322 | 12.619 | | | 12.619 | | | ikke afsluttet | 17.322 | |
| A-20701 | Udmøntning midler til udstyr på kræftområdet | | 65 | 14 | 1.635 | 1.649 | | 36 | 0 | Afsluttet | 1.700 | |
| A-20993-01-03 | Engergibesp. Foranst 09 (vent & lys) | | 900 | 864 | 13.821 | 14.685 | | | 91 | Afsluttet | 14.789 | 18.08.2009 |
| A-20993-13 | Renoveringspulje 2015 (Opgradering af ventilati-onsanlæg) | | 4.000 | 3.009 | 0 | | 3.009 | 0 | 0 | Ikke afsluttet | 4.000 | 18-08-2015 |
| G-20001-04-01 / G-20001-02-01 | Byggeprogram og dispositionsforslag | | 23.200 | 23.200 | 87.211 | 110.411 | | | | Afsluttet | 109.600 | 08.04.2014 |
| G-20001-01-03 | Arkælogiske udgravninger | 4.400 | 6.400 | 2.500 | 14.461 | | 16.961 | 0 | 0 | Ikke afsluttet | 24.900 | 18-06-2013 / 10-03-2015 |
| G-20001-01 | Byggestyring inkl. Bygherrerådgivning og it-medico projektering | 53.000 | 28.400 | 20.500 | | | 22.181 | | | ikke afsluttet | 404.300 | RR 15.09.2015 |
| G-20001-02 | Projektering | 103.000 | 48.800 | 48.100 | 0 | | 48.100 | 0 | 0 | Ikke afsluttet | 197.100 | 15-09-2015 |
| G-20001-05 | Investeringsbevilling til grundkøb | | 1.000 | 600 | | | 600 | | | Ikke afsluttet | 26.400 | RR 19.04.2016 |

| PSP | 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2016 | Korrigeret budget 2016 efter 4. ØR | Regnskab 2016 (dranst 3: anlæg) | Forbrug før 2016 (dvs. til og med 2015) dranst 3 | Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings-arbejder | Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afslut-tede investe-rings-arbejder | Regnskab 2016 (forbrug registreret på driften (dranst 1)) | Forbrug før 2016 (dvs. til og med 2015) dranst 1 | Status på investerings-arbejdet/-projektet | Samlet bevilling | Dato for bevil-lingsafgivelse |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| G-20001-99 | Rådighedsbeløb | 36.300 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | | Ikke afsluttet | | |
| G-20002 | Salg af Helsingør Hospital | | | -4.000 | -20.000 | -24.000 | | | | Afsluttet | | |
| | **Nordsjællands Hospital i alt** | **199.545** | **130.087** | **107.406** | **98.808** | **102.745** | **103.469** | **36** | **91** | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | **Amager og Hvidovre Hospital** | | | | | | | | | | | |
| | Lokal investeringsramme | 13.400 | 23.000 | 27.208 | | 27.208 | | | | | | |
| A-21905-02-01-05 | Kvalitetsfondsprojektet | | | -141 | 141 | 0 | 0 | | | | 15.600 | RR 20.09.2011 |
| A-21905-02-01-22 / | Renoveringspulje 2015 | | 1.100 | 826 | 1.000 | | 1.826 | | | Ikke afsluttet | 5.500 | RR 18.08.2015 |
| A-21915-03-01-03 | Forebyggelse af vandskader efter skybrud HVH | | 2.000 | 1.569 | 11.278 | | 12.847 | | | Ikke afsluttet | 13.770 | RR 06.03.2012 |
| A-21915-03-01-13 | Opdatering af eltavler ( HPFI -relæer ) | | 2.000 | 2.177 | 1.161 | | 3.338 | | | Ikke afsluttet | 14.600 | RR 18.08.2015 |
| A-21940-09-01-01 | Udv. operationskapacitet, apparatur | | | 142 | 31.187 | 31.329 | 0 | | | Afsluttet | 40.000 | RR 02.02.2010 |
| A-21940-09-01-02 | Medicotekninsk apparatur (2009,2010) | | | | 8.168 | | 8.168 | | | Ikke afsluttet | 9.300 | RR 23.03.2010 |
| A-21940-09-01-18 | Udmøntning midler til udstyr kræftområde | | | 0 | 2.203 | | 2.203 | | | Ikke afsluttet | 2.972 | RR 03.02.2015 |
| G-21001 | Nyt Hospital Hvidovre | 178.500 | 122.500 | 126.966 | 121.837 | | 248.803 | | | Ikke afsluttet | | |
| G-21001 | Ombygning etape 1 - 4 | | | | | | | | | Ikke afsluttet | | |
| G-21001 | Nybyggeri/Totalrådgiver | | | | | | | | | Ikke afsluttet | | |
| G-21001 | Ombygning Sengebygninger - pilotprojekt | | | | | | | | | Ikke afsluttet | | |
| G-21001-01-02 | Fremskudte anlægsarbejder | | | | | | | | | Ikke afsluttet | | |
| G-21001 | Rådighedsbeløb | | | | | | | | | Ikke afsluttet | | |
| | **Amager og Hvidovre Hospital i alt** | **191.900** | **150.600** | **158.747** | **176.974** | **58.537** | **277.184** | **0** | **0** | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | **Rigshospitalet** | | | | | | | | | | | |
| | Lokal investeringsramme | 18.700 | 36.200 | 43.826 | | 43.826 | | | | | | |
| G-22002-01 | Samling af sterilcentraler, 1. etape - Projektering m.v. | | 24.145 | 13.696 | 40.243 | | 53.939 | 0 | 0 | Ikke afsluttet | 44.000 | 25.09.2012/08.04.2014 |
| G-22002-02 | Samling af sterilcentraler, 1. etape - udførelse | 91.500 | 121.392 | 98.716 | 29.176 | | 127.933 | 0 | 0 | Ikke afsluttet | 271.800 | 08.04/18.11/16.12.2014 |
| G-22002-03 | Samling af sterilcentraler, 1. etape - løsøre og inventar | | | 111 | | | 111 | | | Ikke afsluttet | | |
| G-22002-99 | Samling af sterilcentraler, 1. etage - rådighedsbeløb | 8.600 | | | | | | | | Ikke afsluttet | | |
| A-22007-01-03-01 | Udskiftning af vinduer (lånefinansieret) | 0 | 5.502 | 5.409 | 30.685 | | 36.094 | 0 | 0 | Ikke afsluttet | 126.900 | 22.05.12 |
| A-22034-01-01-01 | Da vinci robot HOC | | | -368 | 367 | -1 | | 0 | 0 | Afsluttet | 0 | 20.11.2012 |
| A-22018-02-03-01 | Udvidelse og forandring af højspænding (del af | | 4.469 | 3.929 | 7.669 | | 11.598 | 0 | 0 | Ikke afsluttet | 9.000 | 22.05.12 |

| PSP | 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2016 | Korrigeret budget 2016 efter 4. ØR | Regnskab 2016 (dranst 3: anlæg) | Forbrug før 2016 (dvs. til og med 2015) dranst 3 | Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings-arbejder | Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afslut-tede investe-rings-arbejder | Regnskab 2016 (forbrug registreret på driften (dranst 1)) | Forbrug før 2016 (dvs. til og med 2015) dranst 1 | Status på investerings-arbejdet/-projektet | Samlet bevilling | Dato for bevil-lingsafgivelse |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | forsyningssagen) | | | | | | | | | | | |
| A-22018-05 | Forsyninger - varme, køl, tunneler, udførelse - Rådighedsbeløb | 23.600 | 0 | - | | | | | | Ikke afsluttet | | |
| A-22018-01 | Forarbejder vedr. Nordfløj | | 1.758 | 1.458 | 2.094 | 3.552 | | | 0 | Afsluttet | 2.300 | 22.05.12 |
| A-22018-03-03 | Konvertering af varmesystemet fra damp til fjern-varmevand (lånefinansieret) | | 13.053 | 11.430 | 15.571 | | 27.001 | 0 | 0 | Ikke afsluttet | 36.800 | 14.05.2013/18.11.2014 |
| A-22018-03-03-02 | Damprørsprojekt på Rigshospitalet | | 0 | | | | | | | Ikke afsluttet | | |
| A-22018-06-03-01 | Etablering af kølekapacitet | | 1.373 | 847 | 23.700 | | 24.547 | 0 | 0 | Ikke afsluttet | 38.900 | 29.10.2013 |
| A-22018-07-05-01 | Etablering af tunnel til Nordfløj | | 3.500 | 5.025 | 4.019 | | 9.044 | 0 | 0 | Ikke afsluttet | 9.600 | 14.04.2015 |
| A-22141-01-01-01 | Udmøntning midler til udstyr på kræftområdet | | 1.894 | 1.898 | 2.541 | 4.439 | | 0 | 0 | Afsluttet | 4.435 | 03.02.2015 |
| A-22145-01-01-01 | Udstyr, dyrkning af stamceller - invest. | | 3.200 | 2.298 | 2.053 | | 4.351 | 0 | 0 | Ikke afsluttet | 16.461 | |
| | Udstyr, dyrkning af stamceller, donation | | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | Ikke afsluttet | -16.461 | 2ØR 2015 sag 15637 |
| A-22150-01-03-02 | PET laboratorium (Renoveringspulje 2015) | | 10.277 | 11.916 | 510 | | 12.426 | | 0 | Ikke afsluttet | 9.000 | 18.08.2015 |
| G-22017-01-04-03 og G-22017-01-04-05 | Rådgivning | 30.600 | 15.945 | 23.025 | 16.676 | | 39.701 | 0 | 0 | Ikke afsluttet | 137.300 | 17.12.2013 |
| G-22017-01-05 | Omkostninger | | 3.180 | 1.174 | 1.106 | | 2.280 | | 0 | Ikke afsluttet | | |
| G-22017-99 | Nybyggeri neurologiske patienter - rådighedsbeløb | 43.100 | 33.600 | | | | | | | Ikke afsluttet | | B2016 |
| G-22020-01 | BørneRiget projektorganisation og -forberedelse | | 10.000 | 10.074 | | | 10.074 | | | Ikke afsluttet | | RR 02.02.2016 |
| A-22152-01-03-01 | Køb af jordareal, Glostrup | | 0 | 56 | 369 | 425 | | | 0 | Afsluttet | 450 | |
| A-22153 | Dansk Hovedpinecenter, rådighedsbeløb | | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | Ikke afsluttet | | |
| A-22153-01-03-02 | Dansk Hovedpinecenter - udførelse | 29.000 | 34.000 | 25.418 | 949 | | 26.367 | 0 | 0 | Ikke afsluttet | 58.000 | 29.10.2013 |
| A-22154-01-03-01 | Naturstensgulv, forhal - udbedringsarbejder (forligs-sag) | | 1.750 | 1.651 | 1.106 | | 2.757 | 0 | 0 | Ikke afsluttet | 3.200 | 19.06.2012 |
| A-22155-01-03-01 / A-17965-12-02 | Sikring mod brandspredning, Etablering af nye brandspjæld | | 1.100 | 1.179 | 367 | | 1.546 | 0 | 0 | Ikke afsluttet | 12.000 | 12.08.2014 |
| A-22166-01-03-01 | CEICAD | 23.800 | 100 | 231 | | | 231 | | | Ikke afsluttet | 28.800 | RR.17.11.2015 |
| G-22001 | Det nye Rigshospital, Kvalitetsfond | | | 469.525 | 674.451 | | 1.143.976 | | | Ikke afsluttet | | 15.06.2011 |
| G-22001 | Bygherreudgifter og omkostninger inkl. kunst | 20.300 | 27.600 | | | | | | | | | |
| G-22001 | Totalrådgivning | 2.700 | 21.300 | | | | | | | | | |
| G-22001 | Opførsel af parkeringshus, patientho-tel/administrationsbygning og Nordfløjen | 334.900 | 428.500 | | | | | | | | | |
| G-22001 | Rådighedsbeløb | 218.800 | 2.100 | | | | | | | | | |
| G-22001 | Bevilling til IT, medicoteknologi og inventar | | 8.200 | | | | | | | | | |
| | **Rigshospitalet i alt** | **845.600** | **814.138** | **732.524** | **853.693** | **52.241** | **1.533.976** | **0** | **0** | | | |
| | | | | | | | | | | | | |

| PSP | 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2016 | Korrigeret budget 2016 efter 4. ØR | Regnskab 2016 (dranst 3: anlæg) | Forbrug før 2016 (dvs. til og med 2015) dranst 3 | Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings-arbejder | Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afslut-tede investe-rings-arbejder | Regnskab 2016 (forbrug registreret på driften (dranst 1)) | Forbrug før 2016 (dvs. til og med 2015) dranst 1 | Status på investerings-arbejdet/-projektet | Samlet bevilling | Dato for bevil-lingsafgivelse |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Region Hovedstadens Psykiatri** | | | | | | | | | | | |
| A-61000-02 / A-61800-25 | Lokal investeringsramme | 6.076 | 6.076 | 2.021 | 0 | 2.021 | 0 | 0 | 0 | | | |
| A-61800-02 | PC Hvidovre, enestuer, 1.-3. etape | 0 | 5.000 | 1.056 | 85.415 | 0 | 86.471 | 0 | 0 | Ikke afsluttet | 145.200 | |
| A-61800-02-98 | Tilskud fra ISM, enestuer PC Hvidovre | 0 | -64.400 | 0 | -80.850 | 0 | -80.850 | 0 | 0 | Ikke afsluttet | -145.200 | |
| A-61800-01 | Ombygning af bygning 28 på PC Ballerup | | | 1.388 | 0 | 1.388 | | | | Afsluttet | | |
| A-61800-03 | Psyk. Center Ballerup, akutmodtagelse og enestuer (B2010-11) | 0 | -1.388 | -1.388 | 107.416 | 106.028 | 0 | 0 | 0 | Afsluttet | 105.000 | |
| A-61800-06 | S, 63501 - del 1 | | | 1.687 | | 1.687 | | | | Afsluttet | | |
| A-61800-15 til A-61800-19 | S, 63506, Anlægsløft i psykiatrien | 0 | 0 | 725 | | 725 | 0 | 0 | 0 | Afsluttet | 8.500 | |
| A-61800-32 | Udvidet kapacitet PC Ballerup (rådighedsbeløb) / udgiftsbevilling | 2.500 | 0 | 0 | 0 | | | | | Ikke afsluttet | | |
| A-61800-32 | Udvidet kapacitet PC Ballerup (rådighedsbeløb) / indtægtsbevilling | 0 | 0 | 0 | -43.000 | 0 | -43.000 | 0 | 0 | Ikke afsluttet | | Satspuljeaftale 2015-2018 |
| A-61800-34-01 | Fysiske rammer i psykiatrien, der understøtter reduktion i tvangsanvendelsen | | 4.690 | 4.071 | 25.870 | 0 | 29.941 | 0 | 0 | Ikke afsluttet | 31.600 | |
| A-61800-34-98 | Tilskud til fysiske rammer i psykiatrien, der under-støtter reduktion i tvangsanvendelsen | 0 | -5.700 | 0 | -25.870 | 0 | -25.870 | 0 | 0 | Ikke afsluttet | -31.600 | |
| A-61800-35-01 | Forlig om miljøarbejder | 0 | 0 | 0 | 1.463 | 0 | 1.463 | 0 | 0 | Ikke afsluttet | 4.200 | |
| A-61800-36 | Vedligeholdelse og renovering PC Hvidovre | 0 | 147 | 147 | 2.721 | 0 | 2.868 | 0 | 0 | Ikke afsluttet | 4.200 | |
| A-61800-38-01 | Renovering, ombygning og sikring af Platanhus | 0 | 2.684 | 2.741 | 11.816 | 0 | 14.557 | 0 | 0 | Ikke afsluttet | 15.500 | RR 10.03.2015 |
| A-61800-38-02 | Sct. Hans - omlægning af forsyningsnet | 0 | 326 | 524 | 333 | 0 | 857 | 0 | 0 | Ikke afsluttet | 8.200 | RR 10.03.2015 |
| A-61800-39 | Udførelselsesbevilling til 2. etape af udvidet kapaci-tet PC Ballerup | 70.000 | 49.000 | 39.014 | 26.399 | 0 | 65.413 | 0 | 0 | Ikke afsluttet | 169.700 | RR 19.05.2015 |
| A-61800-40 | Renoveringspulje 2015 | 0 | 1.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | Ikke afsluttet | 6.000 | FU 11.08.2015 |
| A-61800-40-02 | Overfaldsalarm PC Glostrup | | 8.500 | 7.218 | 0 | | 7.218 | | | Ikke afsluttet | 11.000 | RR 17.05.2016 |
| G-61001 | Ny Retspsykiatri Sct. Hans | 30.500 | 17.000 | 16.115 | 30.095 | 0 | 46.210 | 0 | 0 | Ikke afsluttet | 550.000 | RR 25.05.2010 |
| | **Region Hovedstadens Psykiatri i alt** | **109.076** | **22.935** | **75.319** | **141.807** | 111.849 | **105.277** | **0** | **0** | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | **Den Præhospitale Virksomhed** | | | | | | | | | | | |
| A-35000-02 | Lokal investeringsramme | 1.600 | 4.100 | 6.528 | | 6.528 | | | | Afsluttet | | |
| | **Den Præhospitale Virksomhed i alt** | 1.600 | 4.100 | 6.528 | 0 | 6.528 | 0 | 0 | 0 | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | **Region Hovedstadens Apotek** | | | | | | | | | | | |
| A-39000-02 | Lokal investeringsramme | 3.783 | 2.183 | 1.844 | 0 | 1.844 | | | | Afsluttet | 14.252 | |

| PSP | 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2016 | Korrigeret budget 2016 efter 4. ØR | Regnskab 2016 (dranst 3: anlæg) | Forbrug før 2016 (dvs. til og med 2015) dranst 3 | Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings-arbejder | Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afslut-tede investe-rings-arbejder | Regnskab 2016 (forbrug registreret på driften (dranst 1)) | Forbrug før 2016 (dvs. til og med 2015) dranst 1 | Status på investerings-arbejdet/-projektet | Samlet bevilling | Dato for bevil-lingsafgivelse |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| A-39430-00-00-02 | Cytostatikarobot | 0 | 100 | -43 | 12.740 | 12.697 | | | | Afsluttet | | |
| A-39219-00-00-01 | Rendamp Anlæg RH | 0 | -100 | 365 | 4.349 | 4.714 | | | | Afsluttet | | |
| | **Region Hovedstadens Apotek i alt** | **3.783** | **2.183** | **2.166** | **17.089** | **19.255** | **0** | **0** | **0** | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | **Center for It-, Medico- og Telefoni** | | | | | | | | | | | |
| | Lokal investeringsramme | | 79.100 | 85.292 | | 85.292 | | | | Afsluttet | | |
| | IT-strategi | 50.000 | 58.700 | 29.103 | 41.673 | | 70.776 | 18.730 | 33.281 | Ikke afsluttet | | |
| | Udmøntning midler til udstyr på kræftområdet | | 7.600 | 5.682 | | | 5.682 | 1.600 | 376 | Ikke afsluttet | | |
| | **Center for It-, Medico- og Telefoni i alt** | **50.000** | **145.400** | **120.077** | 41.673 | **85.292** | 76.458 | **20.330** | **33.657** | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | **Fælles projekter - sundhedsområdet** | | | | | | | | | | | |
| A-91355-01 | Sund Fælles - Lokal investeringsramme (Logistik og Forsyning) | 0 | 0 | | | | | | | Ikke afsluttet | | |
| A-91310-12 | Frasalgsomkostninger - Byggeret i parkeringshus | | 6.300 | 3.127 | | | 3.127 | | | Ikke afsluttet | | |
| A-82000 | Implementering af regionens skilteprogram - Center for Kommunikation | 0 | 2.200 | 1.343 | 19.729 | | 21.072 | | | Ikke afsluttet | 22.000 | |
| A-91402, A-91410, A-91420 | IT Sundhedsplatformen | 0 | 34.500 | 52.387 | 20.598 | | 72.985 | 700 | 4.763 | Ikke afsluttet | | |
| A-91300-20 | Køb af Rockefeller | 0 | 0 | 0 | 124.000 | 124.000 | | | 745 | Afsluttet | | |
| A-91310-03 | Renoveringspulje | 11.900 | 0 | 0 | | | | | | Ikke afsluttet | | |
| A-37130 | Lokal investeringsramme - Center for HR | 0 | 500 | 2.634 | | 2.634 | | | | | | |
| A-37130-38-11-07-27 | CHR - CAMES på Rigshospitalet | | 900 | 2.100 | | 2.100 | | | | Afsluttet | | |
| | **Fælles projekter - sundhedsområdet i alt** | **11.900** | **44.200** | **59.491** | **164.327** | **126.634** | **97.184** | **700** | 5.508 | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | **Anlægsindtægter og tilskud** | | | | | | | | | | | |
| A-91300-13 | Salg af Hørsholm Hospital | | -17.300 | -17.254 | -16.972 | | -34.226 | | | Ikke afsluttet | | |
| A-91310-06 | Tilskud til nybyggeri på Glostrup Hospital (Sund-hedsaftale) | -13.100 | -13.100 | -12.800 | -12.900 | -25.700 | | | | Afsluttet | | |
| A-91300 m.fl. | Salg af ejendomme | | 0 | -759 | -28.724 | | -29.483 | | | Ikke afsluttet | | |
| A-91300-21 | Salgsindtægt - Byggeret i parkeringshus | | -28.300 | -28.300 | | -28.300 | | | | Afsluttet | -28.300 | FU 04.10.2016 |
| A-91310-09 | Satspuljemidler til bedre faciliteter i psykiatrien | -133.000 | -133.000 | | | | | | | | | |
| | **Anlægsindtægter og tilskud i alt** | **-146.100** | **-191.700** | **-59.113** | **-58.596** | **-54.000** | **-63.709** | **0** | **0** | | | |
| | | | | | | | | | | | | |

| PSP | 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2016 | Korrigeret budget 2016 efter 4. ØR | Regnskab 2016 (dranst 3: anlæg) | Forbrug før 2016 (dvs. til og med 2015) dranst 3 | Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings-arbejder | Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afslut-tede investe-rings-arbejder | Regnskab 2016 (forbrug registreret på driften (dranst 1)) | Forbrug før 2016 (dvs. til og med 2015) dranst 1 | Status på investerings-arbejdet/-projektet | Samlet bevilling | Dato for bevil-lingsafgivelse |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Samlet investeringsramme, sundhedsområdet i alt** | **2.366.304** | **1.982.312** | **2.021.843** | **2.093.302** | **664.478** | **3.450.666** | **21.066** | **39.982** | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | **Den Sociale Virksomhed** | | | | | | | | | | | |
| A-71000-02 | Lokal investeringsramme | 41.600 | 35.300 | 17.925 | | 17.925 | | | | Afsluttet | | |
| A-71110-23-50-15-97 | Modernisering af Rønnegård - etape 2 | | 600 | 1.153 | | | 1.153 | | | Ikke afsluttet | 15.900 | RR 17.05.2016 |
| | Køb af Skansegården | | 32.300 | | | | | | | Ikke afsluttet | | |
| | Køb af areal ved Kamager | | 100 | | | | | | | Ikke afsluttet | | |
| | **Den Sociale Virksomhed i alt** | **41.600** | **68.300** | **19.078** | **0** | **17.925** | **1.153** | **0** | **0** | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | **Samlet investeringsramme i Region Hoved-staden i alt** | **2.407.904** | **2.050.612** | **2.040.921** | **2.093.302** | **682.403** | **3.451.819** | **21.066** | **39.982** | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |

# 11. Eventualrettigheder og -forpligtelser, herunder garantier

Det er fastsat i regionsloven, at årsregnskabet, når det aflægges af forretningsudvalget til regionsrådet, skal indeholde en fortegnelse over regionens kautions- og garantiforpligtelser.
Der medtages kun eventualrettigheder og -forpligtelser, herunder garantier, som overstiger 1 mio. kr.

| | **Bemærkninger** |
|---|---|
| Leje- og leasingarrangementer | Ved indgåelse af leasingaftaler med Kommune Leasing A/S har Region Hovedstaden samtidig påtaget sig solidarisk hæftelse med de øvrige kommunale og regionale leasingtagere for de leasingkontrakter, som KommuneLeasing A/S har finansieret. |
| Låneforpligtelser | Ved indgåelse af låneaftaler med KommuneKredit A/S har Region Hovedstaden samtidig påtaget sig solidarisk hæftelse med de øvrige kommunale og regionale låntagere for de lån KommuneKredit A/S har finansieret. |
| Patientforsikring | Region Hovedstaden har valgt at selvforsikre patientforsikring og hæfter derfor for de erstatninger, der senere måtte optræde i den anledning. |
| Arbejdsskadeerstatninger | Region Hovedstaden har valgt at være selvforsikrende på arbejdsskadeområdet for regionens medarbejdere og hæfter derfor for de erstatninger, der senere måtte optræde i den anledning. |
| Garantiforpligtelser mv. | Der er stillet en garantiforpligtelse overfor Wonderful Copenhagen og Copenhagen Capacity og EHI-fund vedr. lejemålet i Fabriksparken. Desuden har regionen en hæftelse vedr. Amgros I/S. |
| Movia | Kommuner og regioner hæfter solidarisk for de lån som Movia optager. Den samlede låneforpligtelse for kommuner og regioner udgør 447,5 mio. kr. pr. 31.12.2016. Region Hovedstadens andel af denne låneforpligtelse udgør 78,8 mio. kr. |
| Landsbyggefonden | Indskud i Landsbyggefonden er regnskabsmæssigt neutraliseret ved afskrivning på balancekontoen (egenkapitalen). Fordringerne består, selvom de efter ministeriets regler ikke medtages i statusopgørelsen. Den nominelle værdi af lån ydet af det tidligere Hovedstadsråd udgør samlet 663,8 mio. kr. Heraf er andel fra det tidligere Frederiksborg Amt og Københavns Amt på 389,0 mio. kr. svarende til 58,6% .<br>Andelen af ovenstående, som er henført Region Hovedstaden, er 74%. Det svarer til et indskud på 287,9 mio. kr.<br>De typiske tilbagebetalingsregler er, at grundkapitalsindskuddene kan forventes afdraget, når de respektive boligselskabers økonomi tilsiger dette, eller efter 50 år. |
| Verserende retssager | To entreprenørfirmaer har indgivet klage til Klagenævnet for Udbud med påstand om erstatning for afholdte udgifter ifm. afgivelse af tilbud på Akuthus Bispebjerg. Regionen har afvist klagerne. Det er ikke fundet nødvendigt at foretage hensættelser i årsregnskabet vedrørende ikke afsluttede retssager. Desuden er der en række voldgiftssager i kvalitetsfondsbyggerierne som afholdes indenfor budget. |
| Lejemålsforpligtelser | Region Hovedstaden har indgået 11 huslejekontrakter, der indeholder bestemmelse om uopsigelighed. Bestemmelserne om uopsigelighed udløber i årene 2018, 2019 og 2020. Den årlige husleje til disse lejemål udgør 34,9 mio. kr. |
| Det selvejende tilbud Solgaven | I tilfælde af, at driftsoverenskomsten mellem Region Hovedstaden og det selvejende tilbud Solgaven ophører, så vil Region Hovedstadens årlige afdrag på Solgavens prioritetsgæld forfalde til betaling. Pr. 31.12.2016 udgør Region Hovedstadens afdrag på Solgavens prioritetsgæld 1,4 mio. kr. |

# 12. Personaleoversigt

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

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

Denne statistik er dannet 9. marts 2017
I opgørelsen indgår alle ansættelsesformer
- dvs. overenskomstansatte, tjenestemænd, timelønnede, aktiveringsordninger, elever og fondsaflønnede.

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

Denne statistik er dannet 9. marts 2017
I opgørelsen indgår alle ansættelsesformer
- dvs. overenskomstansatte, tjenestemænd, timelønnede, aktiveringsordninger, elever og fondsaflønnede.

## Budgetterede årsværk i oprindeligt budget 2016

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

## Forbrug på de samlede personaleomkostninger bogført under gruppering 010 ”Personale”

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

## Bilag 1 - Uforbrugte eksterne midler

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

Ved udgangen af 2010 var der uforbrugte eksterne midler for 990 mio. kr., og der har siden været en jævn stigning frem til 2015, mens der fra ultimo 2015 til ultimo 2016 har været et lille fald, hvor de uforbrugte eksterne midler beløber sig til 1.459,1 mio. kr. Det svarer til stort set regionens beholdning af likvide aktiver ultimo 2016, der uden de uforbrugte eksterne midler udgør -122 mio. kr. mens i alt inkl. de uforbrugte eksterne midler udgør 1.337 mio. kr.

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

| Hele 1.000 kr. | Primo 2016 | Bevægelse netto | Ultimo 2016 | Heraf eksternt finansierede forsknings-midler ultimo 2016 |
|---|---|---|---|---|
| Amager og Hvidovre Hospital | -174.095 | 43.951 | -130.144 | -124.639 |
| Bispebjerg og Frederiksberg Hospital | -104.708 | 17.592 | -87.116 | -87.116 |
| Herlev og Gentofte Hospital | -245.906 | -20.069 | -265.975 | -259.101 |
| Nordsjællands Hospital | -24.100 | -5.644 | -29.744 | -26.431 |
| Region Hovedstadens Psykiatri | -38.405 | 2.096 | -36.309 | -34.571 |
| Rigshospitalet | -855.206 | -11.022 | -866.228 | -853.306 |
| **Hospitaler i alt** | **-1.442.420** | **26.904** | **-1.415.516** | **-1.385.164** |
| Den Præhospitale Virksomhed | -2.395 | -1.477 | -3.872 | -2.490 |
| Center for HR | -15.398 | 3.348 | -12.050 | -12.050 |
| Center for Sundhed | -24.048 | -3.603 | -27.651 | -19.521 |
| Den Sociale Virksomhed | -485 | 485 | 0 | 0 |
| **Region Hovedstaden i alt** | **-1.484.746** | **25.657** | **-1.459.089** | **-1.419.225** |

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

# Bilag 2 – Deponerede midler

| Hele kr. Lejemål | Dep. 2016 | Dato for første frigivelse | Beslutning i regionsrådet |
|---|---|---|---|
| Københavns Biocenter (Bartholin Inst. og Finsenslaboratoriet) | 21.268.003 | 13-12-2016 | |
| Nimbusparken (Peter Bangs Vej) | 17.120.000 | 18-12-2016 | |
| Deponering vedr. mammografiscreening. Lejemål på Herlev Hospital | 7.500.000 | 21-08-2017 | aug-07 |
| Deponering vedr. indledende anlægsarbejder på Herlev Hospital som følge af hospitalsplanen. | 23.200.000 | 30-10-2017 | okt-07 |
| Lejekontrakt til Psykiatrisk Center Rigshospitalets distriktspsykiatriske aktiviteter m.v. | 13.605.985 | 05-02-2018 | feb-08 |
| Lejekontrakt til Psykiatrisk Center Glostrups distriktspsykiatriske aktiviteter m.v. (Ishøj, Vallensbæk, og Høje Tåstrup). | 6.450.000 | 22-04-2018 | apr-08 |
| Lejekontrakt til Region Hovedstadens Psykiatri, Lejemålet Kristineberg 3, 2100 København Ø | 69.000.000 | 22-04-2018 | apr-08 |
| Lejemål til interimsforanstaltninger, Rigshospitalet. Lejemål i Aldersrogade 6 C | 28.700.000 | 23-09-2018 | sep-08 |
| Lejemål til Børne- og Ungdomspsykiatrisk center Glostrup. Vibeholmsvej 17 i Brøndby Kommune | 5.600.000 | 16-12-2018 | dec-08 |
| Lejemål til Børne- og Ungdomspsykiatrisk center Glostrup-2.etape | 7.700.000 | 26-05-2019 | maj-09 |
| Lejekontrakt til Psyk Center Glostrups distriktspsykiatriske aktiviteter m.v. (Albertslund, Glostrup og Rødovre) | 15.900.000 | 24-06-2019 | jun-09 |
| Lejemål i Forskerparken Cobis | 10.120.000 | 22-12-2019 | dec-09 |
| Lejekontrakt Psykiatrisk Center Hvidovre - Gammel Kongevej 33, København | 35.500.000 | 31-03-2020 | mar-10 |
| Psykiatrisk Center Ballerup - Gladsaxe Møllevej Søborg | 800.000 | 31-03-2020 | mar-10 |
| Supplerende lejemål Borgervænget | 17.000.000 | 30-06-2022 | jun-12 |
| Lejemål til OPUS team I | 5.100.000 | 16-04-2023 | apr-13 |
| Supplering af regionens lejemål i Borgervænget til IT- medico teknik og telefonivirksomheden | 4.900.000 | 30-09-2023 | sep-13 |
| Lejemål til forsknings- og innovationsaktiviteter (Parken Øster Alle 56) | 7.636.000 | 01-02-2015 | dec-13 |
| Lejemål til Rigshospitalets journalarkiv | 9.200.000 | 15-05-2015 | maj-14 |
| Udvidelse af lejemål på Borgervænget 5-7 | 460.000 | 18-11-2014 | nov-14 |
| Lejemål til infektionsmedicinsk forskningscenter (Persimune), Parken, P.H. Langs Allé 2 | 5.664.000 | 01-03-2016 | feb - 15 |
| Donationslager, Glostrup | 7.800.000 | 19-04-2017 | april - 16 |
| Sundhedsplatform, Lyngbyvej (midlertidigt.lejemål forlænget ud over 3 år – forventet ophørt ultimo 2017) | 29.400.000 | 19-04-2017 | april - 16 |
| **Deponering lejemål i alt** | **349.623.988** | | |
| MOVIA - Deponering vedr. Movia ang. Bioteknisk forskerpark (garantistillelse), Løbende frigivelse | 500.001 | | dec-09 |
| **Behov for deponeringer i alt (ekskl. Kvalitetsfondsbyggeri)** | **350.123.989** | | |

| Hele kr. Deponerede midler (ekskl. Kvalitetsfondsbyggeri) | Dep. 2016 |
|---|---|
| Obligationer markedsværdi 31.12.2016 | 332.273.688 |
| Indestående bankkonto 31.12.2016 | 18.952.148 |
| **Faktisk Deponeringer i alt (ekskl. Kvalitetsfondsbyggeri)** | **351.225.836** |

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

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

| Hele kr. Kvalitetsfondsmidler | Dep. 2016 |
|---|---|
| Bankindskud | 91.064.592 |
| Obligationsporteføljer | 142.244.642 |
| Periodisering | -169.207.509 |
| **Kvalitetsfondsmidler i alt** | **64.101.725** |

# Bilag 3 – Langfristet gæld

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

Der er foretaget renteswap aftaler på 6 lån.

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

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

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

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

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

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

## Immaterielle anlægsaktiver fordelt på virksomheder

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