

Årsregnskab 2017

Indholdsfortegnelse

Forord.....	4
1. Præsentation af Region Hovedstaden.....	5
2. Generelle bemærkninger	8
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.....	38
8.1 Samlede oversigter	39
8.1.1 Udgiftsbaseret.....	39
8.1.2 Omkostningsbaseret	40
8.2 Sundhedsområdet.....	41
8.2.1 Aktivitetsregnskab.....	41
8.2.2 Bevillingsområder	42
8.2.2.1 Amager og Hvidovre Hospital.....	42
8.2.2.2 Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	44
8.2.2.3 Bornholms Hospital.....	46
8.2.2.4 Herlev og Gentofte Hospital.....	48
8.2.2.5 Steno Diabetes Center Copenhagen	50
8.2.2.6 Nordsjællands Hospital	52
8.2.2.7 Rigshospitalet	54
8.2.2.8 Behandlingspsykiatrien	56
8.2.2.9 Region Hovedstadens Akutberedskab	58
8.2.2.10 Region Hovedstadens Apotek	60
8.2.2.11 Center for It, Medico og Telefoni.....	62
8.2.2.12 Center for HR	64
8.2.2.13 Center for Ejendomme	66
8.2.2.14 Sygehusbehandling uden for regionen	68
8.2.2.15 Fælles driftsudgifter mv. på sundhedsområdet.....	69
8.2.2.16 Praksisområdet	71
8.3 Social- og specialundervisningsområdet.....	73
8.4 Regional Udvikling	75
8.4.1 Kollektiv trafik	76
8.4.2 Erhvervsudvikling	77
8.4.3 Miljø	78
8.4.4 Øvrig regional udvikling	79
8.5. Administration.....	80
8.6 Likviditet og renter	82
8.7 Indtægter og finansielle poster	86
9. Oversigt over overførte, uforbrugte bevillinger	88
10. Investeringsoversigt.....	100
11. Eventualrettigheder og -forpligtelser, herunder garantier.....	111
12. Personaleoversigt.....	112
Bilag 1 - Uforbrugte eksterne midler	114
Bilag 2 – Deponerede midler	115
Bilag 3 - Langfristet gæld	117
Bilag 4 – Materielle anlægsaktiver fordelt på virksomheder og funktioner	118

Forord

Regionen er ligesom det omgivende samfund under økonomisk pres, og 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 et strategiske arbejde med at gøre hovedstadsregionen til en grøn og innovativ metropol, med ekspansive vidensmiljøer samt et sundhedsvæsen med høj faglig kvalitet, hvor patientens situation styrer forløbet.

En vigtig udvikling i 2017 var den fortsatte implementering af Sundhedsplatformen (den 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 – påbegyndte Region Hovedstaden i 2016 implementeringen af Sundhedsplatformen, hvor Herlev Gentofte Hospital som det første gik ”live” i maj, og Rigshospitalet fulgte efter i november. Implementeringen fortsatte på regionens øvrige hospitaler i marts og maj 2017, hvorefter Region Sjælland fulgte efter i november.

Det i 2016 etablerede sundhedsforskningsakademi Copenhagen Health Science Partner (CHSP) er den konkrete udmøntning af aftalen mellem Region Hovedstaden og Det Sundhedsvidenskabelige Fakultet på Københavns Universitet. Aftalen skal fremme synergier og styrke samarbejdet mellem excellent forskning samt klinisk arbejde og uddannelse og på den måde bidrage til at styrke fremtidens sundhedsvæsen. Kernen i dette samarbejde er etablering af en række Clinical Academic Groups (CAG), der har til formål at realisere et fælles potentiale inden for et tværgående fagområde. De første CAGs blev præsenteret i juni 2017, og i den seneste ansøgningsrunde modtog CHSP i alt 18 ansøgninger, hvoraf seks blev indkaldt til samtaler med det internationale evalueringspanel.

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 er det erhvervspolitiske samarbejde i Greater Copenhagen blevet intensiveret. På miljøområdet skrider kortlægningen og oprensning af forurenet jord planmæssigt frem efter den vedtagne plan. Tilsvarende har man 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 af de mange begivenheder i 2017. Tiltagene er sket under hensyntagen til, at der fortsat skal ske en tilpasning af økonomien på kort og langt sigt samtidig med, at der skabes 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 1,82 mio. indbyggere i de 29 kommuner.



Kort over kommunernes beliggenhed i Region Hovedstaden

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

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

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

- Sundhed
- Social- og specialundervisningsområdet
- Regional udvikling

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

Region Hovedstadens koncerndirektion består af en regionsdirektør og to koncerndirektører og fungerer som én samlet koncerndirektion. Koncerndirektionen har ansvaret for at føre 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, hver gang én af deres borgere behandles i sundhedsvæsenet. Det regionale udviklingsområde finansieres både af staten og af et udviklingsbidrag fra kommunerne. Indenfor social- og specialundervisningsområdet betaler kommunerne for deres egne borgere, når de benytter sig af regionens institutioner.

Organisation

Region Hovedstaden har landets største sundhedsvæsen, og målet er, at Region Hovedstaden også skal have landets førende sundhedsvæsen. Dette afspejler sig i ”Hospitalsplan 2020”, der udstikker rammerne for en bedre og mere specialiseret struktur frem mod 2020. I dag har Region Hovedstaden således fire store akuthospitaler, et højt specialiseret hospital (Rigshospitalet), Bornholms Hospital samt et hospital for psykiatri. Samtidig er Region Hovedstaden ved at bygge nye hospitaler eller store tilbygninger til de eksisterende hospitaler. Det betyder, at flertallet af patienter og medarbejdere vil møde langt bedre fysiske rammer på hospitalerne om blot få år.

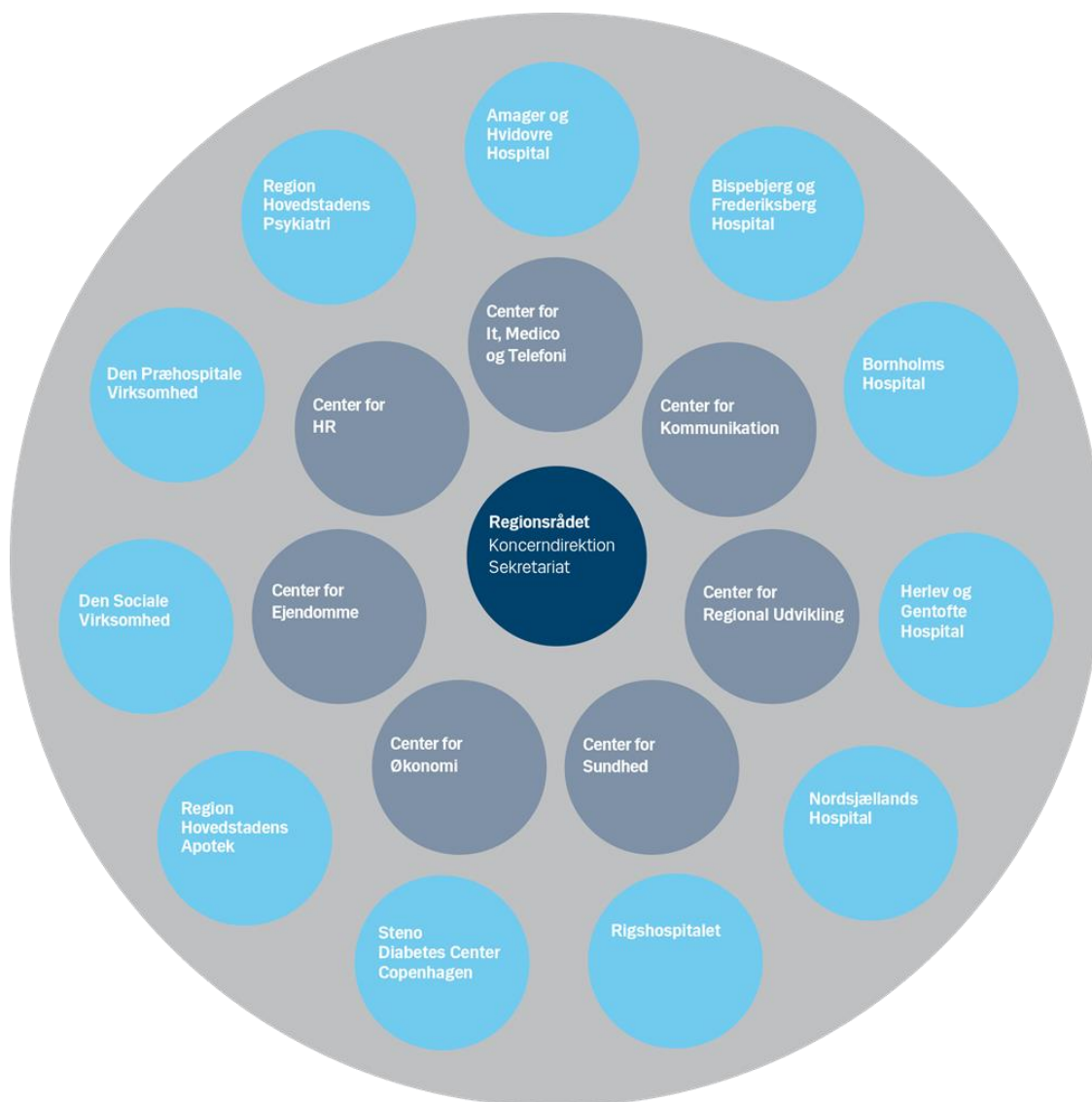
Foruden de syv hospitaler, består Region Hovedstaden af:

- Den Sociale Virksomhed, som driver 19 sociale bolig-, beskæftigelses- og aktivitetstilbud
- Region Hovedstadens Akutberedskab¹ – der modtager og håndterer opkald til akuttelefonen 1813 og alarmcentralen 112
- Steno Diabetes Center, der er specialiseret i behandling, forskning, forebyggelse af diabetes samt uddannelse af sundhedspersonale inden for diabetes
- Apoteket, som producerer og leverer medicin til hospitalerne.

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

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

Region Hovedstadens organisation pr. 31. december 2017 ser dermed således ud:



Organisationsdiagram for Region Hovedstaden pr. 31.12.2017

¹ Den Præhospitale Virksomhed har pr. 01.01.2018 ændret navn til Region Hovedstadens Akutberedskab

2. Generelle bemærkninger

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

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

Region Hovedstadens samlede årsregnskab for 2017 udviser jævnfør resultatopgørelsen et omkostningsbaseret overskud på 434,4 mio. kr., hvilket skal sammenholdes med et budgetteret overskud på 656,5 mio. kr.

Der er således en forværring i forhold til bevillingerne på i alt 222 mio. kr. Der er en forbedring på 66 mio. kr. på driftsudgifterne og 26 mio. kr. vedrørende renter, som modsvares af en forværring på omkostningerne på 105 mio. kr. og i finansieringsindtægter med 209 mio. kr., som især vedrører en mindreindtægt i det statslige aktivitetstilskud

Beløb i mio. kr.	Regnskab 2016	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvigelse budget og regnskab 2017
Nettodriftsudgifter	34.868,5	35.600,8	35.534,7	66,1
Omkostningselementer	754,3	698,6	804,1	-105,5
Drift, i alt	35.622,8	36.299,4	36.338,8	-39,4
Finansieringsindtægter	-36.216,9	-36.929,9	-36.720,9	-209,0
Driftsresultat, i alt	-594,1	-630,5	-382,2	-248,3
Nettorenteudgifter	44,9	-26,0	-52,2	26,2
Driftsresultat inkl. renter	-549,1	-656,5	-434,4	-222,1

Af resultatopgørelsen ses, at overskuddet for 2017 hovedsageligt vedrører sundhedsområdet, idet overskuddet på sundhedsområdet er opgjort til 426 mio. kr.

Det endelige regnskabstal for finansieringsindtægterne vedrørende den statslige medfinansiering vil indgå i det endelige regnskab, som forelægges i august 2018.

mio. kr. 2017-priser	Vedtaget budget 2017	Udgiftsloft 2017*	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvigelse
Sygehusvæsen	25.158,7	25.119,3	25.137,8	25.097,2	40,6
Diverse udgifter og indtægter	2.417,5	2.407,5	2.316,5	2.280,1	36,4
Praksis	6.546,9	6.546,9	6.558,1	6.531,7	26,4
Andel af administration	712,9	710,2	678,8	666,6	12,2
Sundhed i alt	34.836,0	34.784,0	34.691,2	34.575,6	115,6
Regional udvikling i alt	966,0	964,0	963,8	959,0	4,8
- heraf administrationsudgifter	19,2	19,2	18,3	17,9	0,4

* I forhold til det vedtagne budget 2017 er udgiftsloftet på sundhedsområdet blevet reduceret med 52 mio. kr. og på det Regionale udviklingsområde med 2 mio. kr. som følge af økonomiaftalen for 2018

Region Hovedstaden har i 2017 overholdt udgiftsloftet (likviditetsforbruget), der var aftalt med staten for 2017. Udgiftsloftet, der er aftalt med regeringen i økonomiaftalen for 2017, udgør 34.784 mio. kr. I 4. økonomirapport 2017, som svarer til det korrigerede budget 2017, ligger udgifterne 92,8 mio. kr. lavere end udgiftsloftet. Det betyder, at regnskab 2017 samlet set ligger 208,4 mio. kr. under sundhedsrammen (udgiftsloftet).

Nettodriftsudgifterne på sundhedsområdet er samlet opgjort til 34.575,6 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 115,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede udgiftsbaserede nettodriftsbudget.

Sammenhæng mellem den løbende økonomirapportering og årsregnskabet

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

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

Nedenfor er vist det udgiftsbaserede regnskab 2017 i hele millioner kroner:

Mio. kr., 2017-priser	Vedtaget budget 2017	Bevillings-ændringer 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvigelse
Hospitaler	21.464,8	-485,3	20.979,5	20.932,4	47,1
Sundhedsområdet, fælles	6.111,4	334,2	6.445,6	6.445,0	0,6
Praksisområdet	6.546,9	11,2	6.558,1	6.531,7	26,4
Social- og specialundervisningsområdet	-30,4	-10,4	-40,8	-52,4	11,6
Regional udvikling	946,8	-1,2	945,6	941,1	4,5
Administration	748,6	-35,8	712,8	699,9	12,9
Sundhedsområdet	713,0	-34,2	678,8	666,6	12,2
Socialområdet	16,5	-0,8	15,7	15,4	0,3
Regional udvikling	19,1	-0,8	18,3	17,9	0,4
Nettodriftsudgifter i alt	35.788,1	-187,3	35.600,8	35.497,7	103,1
Investeringer					
Kvalitetsfondsmidler	1.681,0	-327,1	1.353,9	1.331,4	22,5
Sundhedsområdet øvrigt	590,0	298,5	888,5	936,6	-48,1
Social- og specialundervisningsområdet	25,0	19,9	44,9	42,4	2,5
Investeringer i alt	2.296,0	-8,7	2.287,3	2.310,4	-23,1
Nettodrifts- og investeringsudgifter i alt	38.084,1	-196,0	37.888,1	37.808,1	80,0
Finansiering					
Finansiering, sundhedsområdet	-35.869,1	-99,9	-35.969,0	-35.723,0	-246,0
Finansiering, regional udvikling	-960,9	0,0	-960,9	-960,9	0,0
Renter	27,9	-53,9	-26,0	-52,2	26,2
Ændring, kort- og langfristede tilgodehavender	-1.181,0	-73,9	-1.254,9	-1.070,3	-184,6
Afdrag på lån	425,3	2,3	427,6	427,9	-0,3
Lånoptagelse	-226,9	66,2	-160,7	-160,7	0,0
Finansiering i alt	-37.784,7	-159,2	-37.943,9	-37.539,2	-404,7
Likviditetstræk1	-299,4	355,2	55,8	-268,9	-324,7

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

Bevillingsoverholdelse

Regnskabsresultatet sammenlignet med de samlede bevillinger til sundhedsrammen viser samlet set et mindreforbrug på 208,4 mio. kr. Dette er tættere på en ramme end i regnskab 2016, hvor mindre-forbruget var på 292 mio. kr.

Nettodriftsudgifterne på sundhedsområdet er på 34.575,7 mio. kr. og der er således tale om et mindreforbrug i forhold til det korrigerede nettodriftsbudget på 86,3 mio. kr.

Mio. kr., 2017-priser	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvigelse
Hospitaler	21.464,8	20.979,5	20.932,4	47,1
Sundhedsområdet, fælles	6.111,4	6.445,6	6.445,0	0,6
Praksisområdet	6.546,9	6.558,1	6.531,7	26,4
Andel af administration	713,0	678,8	666,6	12,2
I alt sundhed	34.836,1	34.662,0	34.575,7	86,3

På social- og specialundervisningsrammen er der et mindreforbrug på 11,6 mio. kr., og på rammen vedrørende regional udvikling er der en mindreudgift på 4,5 mio. kr.

Nøgletal i resultatopgørelsen

Nedenfor er vist hovedtallene i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse 2017 i mio. kr.	Sundhed		Socialområdet		Regional udvikling		Regionen i alt	
	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2016	Regnskab 2017
Driftsresultat	34.663	35.297	55	36	950	953	35.668	36.287
Finansieringsindtægter	-35.225	-35.723	-35	-37	-957	-961	-36.217	-36.721
Driftsresultat	-562	-426	20	-1	-7	-8	-549	-434

Regionen generelt

Det samlede driftsresultat blev på 36.287 mio. kr. mod 35.668 mio. kr. i 2016 svarende til en stigning på 619 mio. kr. eller en stigning i udgifterne på 1,7 pct. i forhold til regnskab 2016. Finansieringsindtægterne er steget med 504 mio. kr. Dette resulterer i et overskud i driftsresultatet på 434 mio. kr.

I tallene vedrørende finansiering er der indregnet 178 mio. kr. fra den statslige meraktivitet. Seneste skøn er 300 mio. kr. hvilket giver en forbedring på 122 mio. kr. ift. ovenstående tal.

Det endelige regnskab vil blive korrigeret i overensstemmelse med den endelige indberetning til Landspatientregisteret. Når regnskab 2017 oversendes til revisionen, vil der blive foretaget en konsekvensrettelse i regnskabet. Det indgår i regnskabsforelæggelsen i august 2018.

Sundhed

For sundhedsområdet gælder, at der er en stigning i udgifterne på 634 mio. kr. således, at driftsresultatet blev på 35.297 mio. kr. mod 34.663 mio. kr. i 2016, svarende til en stigning på 1,8 pct. De tilhørende finansieringsindtægter er samtidig steget med 498 mio. kr. til 35.723 mio. kr. mod 35.225 mio. kr. i 2016, og det betyder et driftsresultatet for sundhed på 426 mio. kr.

Social- og specialundervisningsområdet

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

Resultatopgørelsen udviser et overskud på 1 mio. kr. Samlet udgør det akkumulerede resultat for området en gæld til kommunerne på 31 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 186 mio. kr. til næste år, jf. balancen.

Investeringsområdet

Som det fremgår af det udgiftsbaserede regnskabsresultat, er forbruget netto opgjort til 2.310,4 mio. kr., hvilket har øget værdien af regionens aktiver og forøger derfor egenkapitalværdien.

Mio. kr., 2017-priser	Vedtaget budget 2017	Ramme ændringer 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvigelse
Investeringer					
Kvalitetsfondsmidler	1.681,0	-327,1	1.353,9	1.331,4	-22,5
Sundhedsområdet øvrigt	590,0	298,5	888,5	936,6	48,1
Social- og specialundervisningsområdet	25,0	19,9	44,9	42,4	-2,5
Investeringer i alt	2.296,0	-8,7	2.287,3	2.310,4	23,1

Som det fremgår af oversigten, er der samlet set godt 23 mio. kr. i merforbrug i forhold 4. økonomirapport 2017.

Finansiering

I det korrigerede budget 2017 er der budgetteret med samlede indtægter på 35.969 mio. kr. vedrørende sundhedsområdet og 961 mio. kr. vedrørende regional udvikling. Regnskabet afviger på sundhedsområdet med en mindreindtægt på 246 mio. kr. som vedrører mindreindtægten på den statslige medfinansiering. Medio marts 2018 viser, at regionen opnår en andel af regionens andel af det aktivitetsbestemte tilskud fra staten på 300 mio. kr., der er ca. 122,1 mio. kr. højere end det bogførte. Den endelige opgørelse foreligger dog først ultimo april 2018, da der kan registreres aktivitet til og med den 10. april 2018.

Likviditet

Samlet set er likviditetsforbruget i regnskab 2017 på 268 mio. kr. mod en budgetteret henlæggelse på 56 mio. kr. Det vil sige, at der er en likviditetsmæssig forværring på 324 mio. kr., som udelukkende kan henføres til betalingsforskydninger mellem årene.

Mio. kr.	
Netto driftsudgifter	35.498
Investeringsudgifter	2.310
Finansieringsindtægter bloktilskud	-36.684
Lån og afdrag netto	267
Finansforskydninger og finansielle ændringer	-1.123
Likviditetsforbrug	268

Det skal dog bemærkes, at regionens likvide midler udgør 1.068 mio. kr. ultimo året. Korrigeres der for uforbrugte eksterne midler, udgør de likvide midler -488 mio. kr.

Region Hovedstadens samlede langfristede gæld er ved udgangen af 2017 opgjort til 5.541 mio. kr.

Egenkapital

Egenkapitalen er ultimo 2017 opgjort til 7.830 mio. kr. inklusiv driftsresultat for 2017, svarende til en stigning på 1.270,5 mio. kr. set i forhold til ultimo 2016. Stigningen skyldes dels driftsresultatet for 2017 med 434 mio. kr. og formuereguleringer på 836 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 10 år ud fra en konkret vurdering af det enkelte aktiv. Grundet implementeringen af Sundhedsplatformen er afskrivningsperioden for immaterielle anlægsaktiver øget fra 8 år fra regnskabsår 2016 og tidligere og til 10 år gældende fra regnskabsår 2017.

Finansielt leasede aktiver

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

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

Indkøb af leasede aktiver (fx medicotekniske apparaturanskaffelser) forudsættes foretaget indenfor ét regnskabsår, og anskaffelsen aktiveres i anlægskartotek, når hele indkøbet er afsluttet. De oparbejdede renter i indkøbsperioden tilbagebetales sammen med den løbende 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 Regionslageret lagerværdien efter en ”glidende gennemsnitspris” og Apoteket opgør lagerværdien efter historisk kostpris. Lagerforskydning modposteres på driften.

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

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

Likvide beholdninger

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

Tilgodehavender

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

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

Særligt fremhæves:

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

Balancen - Passiver

Egenkapital

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

Gaver/sponsorater og investeringstilskud

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

Hensættelser

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

Særligt fremhæves:

- For ydelsesbaserede ordninger (medarbejdere som hidtil har været ansat som tjenestemænd eller på tjenstemands-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.
- For at udjævne de springvise stigninger i hensættelserne hvert tredje år, som følge af pensions-anciennitets stigning ændres regnskabsprincip for regulering af hensættelse til tjenstemands-pensionsforpligtelsen for aktive tjenestemænd op til sluttrin 37 i årene mellem aktuarberegningerne.
- Pensionsforpligtelsen vedrørende tjenestemænd formindskes som følge af de faktiske pensionsudbetalinger.
- Hensættelser til arbejdsskader indregnes på baggrund af aktuarmæssig beregning.
- Hensættelser til patientskader måles og indregnes ud fra forudsætninger om skader anmeldt til Patientforsikringen, samt forventninger om anerkendelsesprocent og gennemsnitlige erstatningsbeløb på baggrund af tidligere års erfaringer.
- Seniorbonus indgår ikke som en hensættelse.
- Der hensættes ikke til uafklarede retssager.
- 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 modtagne betalinger vedrørende indtægter efterfølgende år, samt køb hvor levering har fundet sted, men fakturaen endnu ikke er modtaget.

Feriepengeforpligtelse

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

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

Eventualrettigheder og -forpligtelser i øvrigt

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

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

4. Resultatopgørelse

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

Resultatopgørelse 2017		Sundhed		Social og specialundervisning		Regional udvikling		Regionen i alt	
		Regnskab	Regnskab		Regnskab	Regnskab		Regnskab	Regnskab
Beløb i 1.000 kr.	Note	2016	2017	Note	2016	2017	Note	2016	2017
Driftsindtægter									
Takstbetalinger		-3.080.765	-2.968.693		-781.791	-834.713		-42.000	-42.700
Øvrige driftsindtægter		-2.004.884	-2.014.526		-39.932	-28.320		-13.893	-15.659
Driftsindtægter i alt		-5.085.649	-4.983.219		-821.723	-863.033		-55.893	-58.359
Driftsomkostninger									
Personaleomkostninger		20.513.336	21.011.520		708.560	724.966		117.693	100.580
Materiale- og aktivitetssomkostninger		2.667.814	2.722.936		38.623	40.094		197.889	235.031
Af- og nedskrivninger		903.028	870.990		17.367	29.122		150	176
Andre driftsomkostninger		15.158.395	15.262.293		95.269	87.673		676.379	664.619
Fælles formål og administration	1	468.336	469.967	1	10.466	10.832	1	12.727	12.583
Renter	2	37.588	-57.242	2	6.329	6.547	2	1.022	-1.533
Driftsomkostninger i alt	3	39.748.497	40.280.464	3	876.614	899.235	3	1.005.860	1.011.457
Driftsresultat før Finansieringsindtægter		34.662.848	35.297.245		54.891	36.202		949.967	953.097
Finansieringsindtægter									
Bloktilskud fra staten (1.90.90 / 3 90.90)		-28.371.648	-30.219.384		0	0		-730.716	-728.052
Grund- og udviklingsbidrag fra kommunerne (1.90.91 / 3.90.91)		0	0					-226.368	-232.800
Aktivitetsbestemte tilskud fra staten (1.90.93)		-422.652	-177.912						
Aktivitetsafhængige bidrag fra kommunerne (1.90.92)		-6.430.478	-5.325.704						
Tilskud fra bløderudligningsordningen (1.90.94)		0	0						
Objektive finansieringsbidrag (2.90.90)					-34.994	-37.084			
Finansieringsindtægter i alt		-35.224.778	-35.723.000		-34.994	-37.084		-957.084	-960.852
Driftsresultat	4	-561.930	-425.755	4	19.897	-882	4	-7.117	-7.755

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 31-12-2017	Regionen i alt 01-01-2017
Immaterielle anlægsaktiver	5	530.233	0	0	31.611	561.844	151.825
Materielle anlægsaktiver		20.586.420	437.381	1.757	298.283	21.323.841	20.083.484
Grunde	6	2.082.089	98.438	1.470	180.138	2.362.134	2.355.796
Bygninger	7	9.953.010	318.033	0	71.737	10.342.780	10.307.893
Tekniske anlæg og maskiner	8	2.188.986	15.408	287	578	2.205.258	1.992.486
Inventar - herunder IT-udstyr	9	137.949	5.502	0	45.408	188.859	195.453
Materielle anlægsaktiver under udførelse	10	6.224.387	0	0	423	6.224.810	5.231.857
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					99.321	68.215
Langfristede tilgodehavender	12					935.885	475.994
Udlæg vedrørende hovedkonto 2	13					-31.019	-30.137
Sociale opgaver	13		-31.019			-31.019	-30.137
Varebeholdninger		411.509	0	0	0	411.509	331.148
Fysiske anlæg til salg		0	0	0	0	0	0
Tilgodehavender hos staten	14					64.790	78.140
Øvrige tilgodehavender	15					4.785.060	4.568.446
Likvide aktiver	16					1.157.083	1.337.155
Aktiver i alt						29.308.315	27.064.271
Passiver i 1.000 kr.							
Egenkapital	17					-4.790.046	-3.953.012
Driftsresultater overført til næste år	17	-2.855.045		-185.650	0	-3.040.695	-2.607.186
Hensatte forpligtelser	18					-8.212.438	-8.362.072
Passiver tilhørende fonds og legater	11					-70.592	-68.341
Passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre						0	0
Kommuner og regioner mv.						0	0
Staten						0	0
Langfristet gæld	19					-5.541.157	-5.626.139
Kortfristet gæld til pengeinstitutter						0	0
Kortfristet gæld til staten	20					604.238	1.179.401
Kortfristet gæld i øvrigt	21					-8.257.624	-7.626.922
Passiver i alt						-29.308.315	-27.064.271

6. Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrømsopgørelse	Sundhed		Social og specialundervisning		Regionaludvikling		Regionen i alt	
	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2016	Regnskab 2017
Beløb i 1.000 kr.								
Driftsresultat								
Likviditetsreguleringer til driftsresultat	561.930	-425.755	-19.897	-882	7.116	-7.755	549.149	-434.391
+ afskrivninger	903.028	870.990	17.367	29.122	150	176	920.545	900.289
+ intern forretning	0	0	6.329	6.547	0	-1.533	6.329	5.014
+/- regulering af varebeholdninger	-38.145	-79.155	0	0	0	0	-38.145	-79.155
+/- regulering af feriepenge	-16.050	119.559	196	3.094	1.519	657	-14.335	123.310
+/- regulering af pensionshensættelse	74.803	64.155	1.984	1.966	65	66	76.852	66.187
+/- øvrige periodiseringer*	43.457	62.131	1.084	1.434	1.319	-3.886	45.860	59.679
Likviditetsvirkning fra drift	1.529.023	611.926	7.064	41.282	10.169	-12.275	1.546.256	640.933
Likviditetsreguleringer fra investeringer								
- køb af anlægsaktiver	-2.084.965	-2.267.950	-19.078	-42.353	0	-50	-2.104.043	-2.310.353
- igangværende arbejder	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Salg af anlægsaktiver	59.112	0	0	0	0	0	59.112	0
+ Salg af anlægsaktiver i forbindelse med kvalitetsfondsinvesteringer	4.000	0					4.000	0
Likviditetsvirkning af investeringer	-2.021.852	-2.267.950	-19.078	-42.353	0	0	-2.040.930	-2.310.353
Likviditetsvirkning fra drift og investering	-492.829	-1.656.024	-12.014	-1.071	10.169	-12.325	-494.675	-1.669.420
Øvrige likviditetsforskydninger:								
+/- forskydninger i kortfristede tilgodehavender							-1.042.225	-203.264
+/- forskydninger i kortfristede gældsforpl.							174.961	1.205.865
+ optagelse af eksterne lån							1.716.998	206.500
- afdrag på eksisterende lån							-1.498.504	-426.778
- hensættelser til finansiering af projekter med kvalitetsfondsstøtte							-342.649	-348.562
+ forbrug af hensættelser til finansiering af projekter med kvalitetsfondsstøtte							710.324	783.157
+/- værdiregulering af likvide aktiver							0	0
- forretning af interne lån							6.329	5.014
+/- øvrige finansielle poster**							100.906	267.417
Øvrige likviditetsforskydninger							-173.859	1.489.348
Årets samlede likviditetsforskydninger							-668.534	-180.072
+ likvid beholdning primo regnskabsåret							2.005.689	1.337.155
Likvid beholdning ultimo regnskabsåret							1.337.155	1.157.083

* Periodiseringer vedrørende administration

**Øvrige finansielle poster vedrører især 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 2017	Regnskab 2017	Afvigelse +=bedre -=ringere end budget
Fordelingsregnskab udgifter			
Sundhedsområdet	678.800	666.649	12.151
Socialområdet	15.700	15.368	332
Regional udvikling	18.300	17.852	448
I alt	712.800	699.869	12.931
Fordelingsregnskab omkostninger			
Sundhedsområdet	-197.700	-196.682	-1.018
Socialområdet	-4.600	-4.536	-64
Regional udvikling	-5.300	-5.269	-31
I alt	-207.600	-206.487	-1.113
Fordelingsregnskab i alt			
Sundhedsområdet	481.100	469.967	11.133
Socialområdet	11.100	10.832	268
Regional udvikling	13.000	12.583	417
I alt	505.200	493.382	11.818

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

Note 2: Regnskabsposten renter

Regionens samlede nettorenteindtægter mv. registreret på hovedkonto 5 udgør i alt en nettoindtægt på 52,2 mio. kr.

Fordelingen af regionens udgifter og indtægter vedrørende renter

Regionens renteudgifter, renteindtægter og rentekomkostninger skal i forbindelse med det omkostningsbaserede årsregnskab 2017 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 2017 er 1,47 % 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 2017.

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

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

Rentefordeling	
Beløb i 1.000 kr.	2017
Renter Sundhed	-57.242
Renter Social- og specialundervisning	6.547
Renter Regional udvikling	-1.533
I alt	-52.229

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. 1.1.2017	411.836	0	0	207.227	619.063
Primokorrektion	18.151	0	0	-18.151	0
Tilgang	410.739	0	0	0	410.739
Afgang	-134.390	0	0	0	-134.390
Overført	114.494	0	0	0	114.494
Kostpris pr. 31.12.2017	820.830	0	0	189.077	1.009.906
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2017	-341.150	0	0	-126.087	-467.238
Primokorrektion	-6.554	0	0	6.554	0
Årets afskrivninger	-76.757	0	0	-37.933	-114.690
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	133.865	0	0	0	133.865
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2017	-290.596	0	0	-157.466	-448.062
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017	530.233	0	0	31.611	561.844

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. 1.1.2017	2.135.958	89.629	1.470	183.033	2.410.089
Tilgang	0	8.809	0	0	8.809
Afgang	0	0	0	-2.895	-2.895
Overført	425	0	0	0	425
Kostpris pr. 31.12.2017	2.136.383	98.438	1.470	180.138	2.416.428
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2017	-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. 31.12.2017	-54.294	0	0	0	-54.294
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017	2.082.089	98.438	1.470	180.138	2.362.134

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. 1.1.2017	15.100.333	475.287	0	144.476	15.720.096
Tilgang	48.017	30.083	0	-14.688	63.412
Afgang	-30.711	0	0	-9.011	-39.722
Overført	615.295	0	0	643	615.937
Kostpris pr. 31.12.2017	15.732.933	505.371	0	121.419	16.359.723
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2017	-5.199.252	-163.982	0	-48.969	-5.412.203
Årets afskrivninger	-605.657	-23.356	0	-2.902	-631.914
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	24.986	0	0	2.189	27.175
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2017	-5.779.923	-187.337	0	-49.682	-6.016.943
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017	9.953.010	318.033	0	71.737	10.342.780

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. 1.1.2017	5.047.424	32.417	1.640	3.047	5.084.528
Primokorrektion	14.583	0	0	-355	14.227
Tilgang*	435.531	2.881	50	0	438.462
Afgang*	-321.312	-192	-850	-1.100	-323.453
Overført	257.811	0	0	0	257.811
Kostpris pr. 31.12.2017	5.434.036	35.107	840	1.592	5.471.576
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2017	-3.072.556	-17.067	-1.227	-1.193	-3.092.042
Primokorrektion	-9.295	0	0	128	-9.167
Årets afskrivninger	-521.274	-2.824	-126	-170	-524.394
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver*	358.075	192	799	220	359.286
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2017	-3.245.050	-19.699	-553	-1.015	-3.266.317
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017	2.188.986	15.408	287	578	2.205.258

* inkl. tekniske korrektioner vedr. regionsinternt flyttede anlægsaktiver på under 6 mio. kr.

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. 1.1.2017	557.386	12.702	122	53.944	624.153
Primokorrektion	797	0	0	0	797
Tilgang*	14.511	580	0	840	15.930
Afgang*	-87.720	0	0	0	-87.720
Overført	19.134	0	0	21.072	40.206
Kostpris pr. 31.12.2017	504.108	13.281	122	75.855	593.366
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2017	-403.706	-4.793	-122	-20.080	-428.701
Primokorrektion	-649	0	0	0	-649
Årets afskrivninger*	-49.490	-2.987	0	-10.367	-62.844
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver*	87.686	0	0	0	87.686
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2017	-366.159	-7.779	-122	-30.447	-404.507
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017	137.949	5.502	0	45.408	188.859

* inkl. tekniske korrektioner vedr. regionsinternt flyttede anlægsaktiver på under 1 mio. kr.

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. 1.1.2017	5.229.399	0	0	2.458	5.231.857
Primokorrektioner	1.508	0	0	-1.508	0
Tilgang	2.021.826	0	0	0	2.021.826
Afgang	0	0	0	0	0
Overført	-1.028.347	0	0	-527	-1.028.873
Kostpris pr. 31.12.2017	6.224.387	0	0	423	6.224.810
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2017	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. 31.12.2017	0	0	0	0	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017	6.224.387	0	0	423	6.224.810

Note 11: Aktiver og passiver tilhørende fonde og legater

Aktiver tilhørende fonde og legater			
Beløb i 1.000 kr.	Primo 2017	Ændring	Ultimo 2017
Legater	67.208	-70	67.138
Deposita	1.007	31.176	32.183
I alt	68.215	31.106	99.321

Passiver tilhørende fonde og legater			
Beløb i 1.000 kr.	Primo 2017	Ændring	Ultimo 2017
Legater	-67.215	-163	-67.378
Deposita	-1.126	-2.087	-3.213
I alt	-68.341	-2.251	-70.592

Ændringen i deposita på 31,2 mio. kr. består hovedsagelig i en teknisk korrektion, hvor deposita i 2017 er konteret på korrekt IM funktion 6.42.43 ”Deposita”.

Samlet set er der en ultimo saldo på 28,7 mio. kr.

Note 12: Langfristede tilgodehavender

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2017	Ændring	Ultimo 2017
Aktier og andelsbeviser m.v.	7.927	6.878	14.805
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	32.740	-28.860	3.880
Deponerede beløb for lån m.v.	435.328	481.872	917.200
I alt	475.994	459.890	935.885

Aktier og andelsbeviser mv. udgør 14,8 mio. kr. ultimo. Aktierne er ikke børsnoterede, og værdien opgøres som regionens ejerandel af egenkapitalen. Bevægelsen i året vedrører regulering af Novi Innovation A/S aktier på 6,9 mio. kr.

Andre langfristede udlån og tilgodehavender viser et fald på 28,9 mio. kr. Ændringen består hovedsagelig af en teknisk korrektion, hvor deposita i 2017 er konteret på korrekt IM funktion 6.42.43 ”Deposita”.

Deponerede beløb for lån m.v. udviser en tilgang på netto 481,9 mio. kr., som dækker over betalingsforskydninger hen over kalenderåret vedrørende kvalitetsfonden på 432,8 mio. kr., samt forskydninger i deponeringer vedrørende indgåede lejemål på i alt 49,6 mio. kr.

Der er samlet set deponeret for 917,2 mio. kr. ultimo 2017. Den specifikke oversigt over deponerede midler fremgår af bilag 2.

Specifikation af de deponerede midler			
Beløb i 1.000 kr.	Primo 2017	Ændring	Ultimo 2017
Deponeringer for leje- og leasingprojekter	350.726	49.614	400.340
Garantier	500	-500	0
Kvalitetsfondsmidler jf. bekendtgørelse nr. 905 af 9. juli 2010 *	84.102	432.758	516.860
I alt	435.328	481.872	917.200

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

Samlet set er der deponeret 496,9 mio. kr. vedrørende kvalitetsfondsmidler, heraf udgør den akkumulerede rentetilskrivning 50,4 mio. kr.

Note 13: Udlæg vedrørende hovedkonto 2

Som det fremgår af balancen kan det akkumulerede udlæg vedrørende sociale opgaver (hovedkonto 2) opgøres til - 31,0 mio. kr.

Note 14: Tilgodehavende hos staten

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2017	Ændring	Ultimo 2017
Tilgodehavender hos staten	78.140	-13.350	64.790

Tilgodehavender hos staten er faldet med 13,3 mio. kr. til i alt 64,8 mio. kr. Hovedparten af tilgodehavenderne vedrører sundhedsområdet.

Note 15: Kortfristede tilgodehavender i øvrigt

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2017	Ændring	Ultimo 2017
Andre tilgodehavender	476.539	321.459	797.998
Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	2.617.922	-1.152.437	1.465.485
Tilgodehavender hos kommuner og andre regioner	1.473.985	1.047.592	2.521.577
I alt	4.568.446	216.614	4.785.060

Samlet set er de kortfristede tilgodehavender steget med 216,6 mio. kr. i 2017, fra et tilgodehavende primo året på 4.568,4 mio. kr. til 4.785,1 mio. kr. ultimo 2017.

Under andre tilgodehavender ultimo 2017 indgår et beløb på ca. 55 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 disse driftsudgifter.

Under mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår, er der et fald på over 1 mia. fra primo 2017 til ultimo 2017. Dette skyldes finansieringsomlægningen fra Kommunalt aktivitetsafhængigbidrag til bloktilskud.

Under tilgodehavender hos kommuner og andre regioner er der en stigning på over 1 mia. kr. fra primo 2017 til ultimo 2017. Hovedårsagen til denne stigning skyldes især manglende behandlingsindtægter og indtægter på særydelser på sundhedsområdet. Af de 2,5 mia. kr., er tilgodehavender hos kommuner på 192 mio. kr., mens resten dvs. 2,3 mia. kr. er hos Regionerne. En stor del af de 2,3 mia. kr. kan tilskrives regionens mellemværende med Region Sjælland, som ultimo 2017 var på omtrent 1,8 mia. kr. Det svarer til 78 pct. af de samlede tilgodehavender regionen har hos de andre regioner.

Note 16: Likvide aktiver

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2017	Ændring	Ultimo 2017
Kontante beholdninger	1.251	39	1.290
Indskud i pengeinstitutter m.v.	-2.108.076	56.158	-2.051.918
Obligationer	3.443.980	-236.268	3.207.712
I alt	1.337.155	-180.071	1.157.083

Den regnskabsmæssige likvide beholdning udgør ultimo 2017, 1.157,1 mio. kr. Den likvide beholdning primo 2017 var opgjort til 1.337,2 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 -2.051,9 mio. kr. på bankkonti i Danske Bank, som er den bank regionen har en bankaftale med.

De resterende midler på 3.208 mio. kr. er placeret i obligationer, kapitalplejeaftaler og egne obligationer med lav risiko. Anbringelserne er i overensstemmelse med regionens finansielle retningslinjer.

Efter 4. økonomirapport 2017 blev ultimo kassebeholdningen skønnet til 1.393 mio. kr. Det vil sige, at den faktiske beholdning er -236 mio. kr. mindre end forventet i årets sidste økonomirapport. Dette dækker over en lang række betalingsforskydninger mellem årene 2017 og 2018.

Likviditeten er opgjort som likvide beholdninger tillagt kortfristede tilgodehavender minus kortfristede gældsforpligtigelser. Der ses, at regionens nettolikviditet var på 1.293,2 mio. kr. primo 2017, og ultimo 2017 er dette ændret til en likviditet på 565,2 mio. kr. Den reelle likviditet er således blevet forværret med 728 mio. kr.

Reel likviditet			
Beløb i 1.000 kr.	Primo 2017	Ændring	Ultimo 2017
Likvide aktiver i alt	1.337.155	-180.071	1.157.083
Tilgodehavender hos staten	78.140	-13.350	64.790
Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	4.568.446	216.614	4.785.060
Kortfristet gæld til staten	-4	-252.836	-252.840
Kortfristet gæld i øvrigt	-7.626.922	-630.702	-8.257.624
Kortfristet nettogæld	-2.980.340	-680.274	-3.660.613
i alt	-1.643.185	-860.345	-2.503.530
Feriepenge	-2.936.414	-132.319	-3.068.732
I alt excl. feriepenge	1.293.229	-728.026	565.202

Note 17: Egenkapital

Egenkapital mio. kr.		
Egenkapital primo 2017 (positiv egenkapital)		-6.560,2
<i>Resultat for Sundhedsområdet:</i>	-425,8	
<i>Akkumuleret resultat for Social- og specialundervisning:</i>		
Saldo primo 2017	-30,1	
Årets resultat	-0,9	
Saldo ultimo året	-31,0	
<i>Akkumuleret resultat for Regional udvikling:</i>		
Saldo primo 2017	-177,9	
Årets resultat	-7,8	
Saldo ultimo året	-185,7	
Årets samlede resultat, jf. resultatopgørelsen for 2017	-434,4	-434,4
Direkte formuereguleringer på egenkapitalen		
Årets resultat på det sociale område	0,9	
Forskydning i hensættelser til tjenestemænd	66,7	
Forskydning i hensættelser til arbejdsskader	-7,7	
Forskydning i hensættelser til patientskader	6,2	
Forskydning i hensættelser til åremålsansatte	-11,6	
Opgørelse af anlægsindtægter fra staten vedr. kvalitetsfondsbyggerier (dranst 3)	-814,8	
Andre anlægsreguleringer (dranst 3)	-5,4	
Øvrige formuereguleringer, netto	-2,1	
Direkte formuereguleringer på egenkapitalen i alt	-767,8	-767,8
Funktion 6.75.94 modpost for donationer (gaver og tilskud) er forøget med 68,4 mio. kr. i 2017 og saldoen udgør således 550,6 mio. kr. ultimo 2017. Saldoen indgår som en del af egenkapitalen.	-68,4	-68,4
Ændringer i alt		-1.270,5
Egenkapital ultimo 2017 (positiv egenkapital)		-7.830,7

Note 18: Hensatte forpligtelser

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2017	Ændring	Ultimo 2017
Ikke-afdækkede pensionsforpligtigelser til tjenestemænd	-7.769.990	131.053	-7.638.937
Åremålsansatte	-47.997	11.593	-36.404
Arbejdsskadeforsikring	-149.841	7.676	-142.165
Patientskadeforsikring	-182.359	-6.190	-188.549
Tilsagn vedr. regional udvikling	-211.884	5.501	-206.383
I alt	-8.362.072	149.633	-8.212.438

Tjenestemandsforspligtelser

Tjenestemandsforspligtelsen er i 2017 forøget med 131,1 mio. kr., der dækker over årets regnskabsbevægelser. Forspligtelsen opgøres til 7.639 mio. kr. ultimo 2017, på baggrund af en aktuarberegning foretaget ultimo 2016 og regnskab 2017 bevægelser.

Ændringen på -131,1 mio. kr. består af en nettotilgang i det omkostningsbaserede regnskab på 68,5 mio. kr. svarende til, at der er hensat 20,3 % af skalatrinslønnen til tjenestemænd, samt en reduktion på 271,7 mio. kr. vedrørende de i 2017 udbetalte pensioner. Derudover en opskrivning af hensættelsen med 66,7 mio. kr. for stigning i pensionsancienniteten fra 2016 til 2017 samt trintillæg til seniorfratrædelser (tjenestemænd) på 5,4 mio. kr.

Som beskrevet i afsnittet om "Anvendt regnskabspraksis" er der foretaget en ændring i regnskabsprincipperne vedrørende tjenestemandsforspligtelsen for 2017. Der ændres regnskabsprincip for regulering af hensættelsen til tjenestemandsforspligtelsen for aktive tjenestemænd op til sluttrin 37 i årene mellem aktuarberegningerne. Ændringen i hensættelsen består derfor også fra 2017 i udjævning af de springvise stigninger i hensættelserne hvert tredje år, som i 2017 udgør 66,7 mio. kr.

Baggrunden for ændringen er at udjævne de springvise stigninger i hensættelserne i aktuarberegningerne hvert tredje år, som følge af en stigning i pensionsancienniteten.

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

Åremålsansatte

Der er hensat i alt 36,4 mio. kr. til betaling af fratrædelsesgodtgørelse for åremålsansatte. Det drejer sig om i alt 30 personer, som i forbindelse med deres ansættelse har ansættelsesvilkår, der resulterer i en fratrædelsesgodtgørelse ved den aftalte periodes udgang.

I 2016 var der 42 personer med åremålsansættelse og der har derfor været et fald på 12 personer fra 2016 til 2017. Der er i 2017 ikke foretaget nye ansættelser på åremål.

Arbejdsskadeforspligtelser

Regionen er selvforsikret og har dermed påtaget sig forpligtelserne til at udbetale erstatninger til ansatte i henhold til lov om arbejdsskadesikring. Forspligtelsen gælder alle fremtidige udbetalinger på skader, der er sket i den periode, hvor regionen (og de tidligere amter) har været selvforsikrede. I aktuarrapporten for 2017 fremsendt fra regionens forsikringsmægler Willis Towers Watson er der nærmere redegjort for de aktuarmæssige principper.

Den opgjorte regnskabsmæssige forpligtelse viser, hvad der forventelig er tilbage for regionen at betale for tidligere 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 fremsendt fra regionens forsikringsmægler viser, at arbejdsskadeforpligtelsen ultimo 2017 er opgjort til 142,2 mio. kr. svarende til en reduktion på 7,6 mio. kr. i forhold til 2016. Reduktionen er primært en konsekvens af at der har været en økonomisk gunstig udvikling på både åbne og lukkede/tilkendte skadesager i 2017. Den meget gunstige udvikling forventes dog ikke at være en varig tendens, og dette er der også taget højde for i den aktuariarmæssige beregning.

Der er udarbejdet et skøn over udviklingen i den samlede forpligtelse over de kommende 5 budgetår. Forpligtelsen skønnes at stige til 150,3 mio. kr. i 2019, for herefter at udvise en let faldende tendens til forventet 149,3 mio. kr. i 2022.

Patientskadeerstatning

Der er ultimo 2017 hensat 188,5 mio. kr. til patientskadeerstatninger for skader, som er indtrådt senest den 31. december 2017. Der er tale om en beskedent tilvækst i hensættelsen på 6,2 mio. kr. i forhold til regnskab 2016. Tilvæksten skyldes, at der i 2017 er indsendt et stigende antal anmeldelser til patienterstatningen.

Anerkendelsesprocenten er faldet fra 27 % i 2016 til 26 % i 2017.

Der er i 2017 anmeldt 2.689 skader, mod 3.056 anmeldte skader i 2016 og 2.825 i 2015. Der er i årets løb truffet afgørelse i 2.994 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 2017 resterer omkring 1.385 anmeldte skadesager vedr. Region Hovedstaden, som ikke er afgjort af Patientforsikringen. Med en anerkendelsesprocent på 26 % og en gennemsnitlig erstatning på 270.000 kr. pr. sag vil de samlede udgifter til erstatninger vedr. disse sager skønsmæssigt kunne beløbe sig til 95,7 mio. kr.

Antallet af skader der endnu ikke er anmeldt: Der er en lang række patientskader, som er sket i 2017 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 92,9 mio. kr. Beløbet er beregnet som halvdelen af antallet af skadesanmeldelser i 2017 svarende til 1.345 anmeldelser med en anerkendelsesprocent på 26 % og en gennemsnitlig erstatning på 270.000 kr. pr. sag.

Tilsagn vedrørende regionaludvikling

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

Tilsagn vedr. Regional Udvikling				
Beløb i 1.000 kr.	Primo 2017	Nye tilsagn	Udbetaling af tilskud	Ultimo 2017
Tilsagn kulturel virksomhed	-19.795	-6.625	6.320	-20.100
Tilsagn uddannelse	-14.662	-23.986	16.227	-22.420
Tilsagn turisme	-24.385	-1.900	14.237	-12.048
Tilsagn innovation og ny teknologi	-14.483	-16.880	4.102	-27.261
Tilsagn erhvervsservice og iværksætteri	-42.264	-20.400	12.280	-50.384
Tilsagn udvikling af menneskelige ressourcer	-2.146	-2.250	2.465	-1.932
Tilsagn øvrig regional udvikling	-94.149	-26.060	47.970	-72.239
I alt	-211.884	-98.100	103.601	-206.384

Note 19: Langfristet gæld

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2017	Ændring	Ultimo 2017
Selvejende institutioner med driftsoverenskomst	-13.273	572	-12.701
Kommunekredit*	-4.505.576	266.007	-4.239.569
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger*	-13.414	614	-12.800
Gæld vedr. kvalitetsfondsbyggerierne*	-419.600	-45.800	-465.400
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver*	-674.276	-136.410	-810.686
I alt	-5.626.139	84.293	5.541.156

*Kommunekredit og Kommuneleasing

Som det fremgår af oversigten, ligger den største gældsforpligtelse hos Kommunekredit og Kommuneleasing. Samlet set udgør gælden hos Kommunekredit 5.528,4 mio. kr. svarende til mere end 99 % af den samlede gæld.

Ud af Region Hovedstadens samlede lånemasse på 5.541,2 mio. kr. er 12,8 mio. kr. vedrørende ældreboliger (afdrag og renter på disse betales af lejerne i boligerne) og 12,7 mio. kr. vedrører gæld i selvejende institutioner.

I det vedtagne budget 2017 er der budgetteret med et nettoafdrag på 198,4 mio. kr. og i det korrigerede budget 2017 var nettoafdraget opgjort til 266,9 mio. kr. Regnskabet 2017 udviser en ændring på 0,3 mio. kr. vedrørende den ”almindelige” langfristede gæld i forhold til korrigeret budget 2017.

Afdrag og lånoptagelse

Beløb i mio. kr.	Vedtaget Budget 2017	Korrigeret Budget 2017	Regnskab 2017
Langfristet gæld primo året*	-4.549,8	-4.532,0	-4.532,3
Afdrag	425,3	427,6	427,9
Lånoptagelse			
Delvis lånoptagelse	-205,0	-123,2	-123,2
Lånoptagelse energipulje	-21,9	-37,5	-37,5
Afdrag og lånoptagelse	198,4	266,9	267,2
Langfristet gæld ultimo året*	-4.351,4	-4.265,1	-4.265,1

*Ultimo gæld i regnskab 2017 ekskl. leasing og kvalitetsfondslån

I budget 2017 er den langfristede ”almindelige” gæld budgetteret til at udgøre 4.351,4 mio. kr. ultimo 2017 og rent faktisk udgør den langfristet gæld 4.265,1 mio. kr.

En region kan kun optage lån efter meddelt dispensation fra økonomi- og indenrigsministeren. Dvs. at rammerne for refinansieringen fastlægges i den årlige økonomiaftale. Regionens andel er 123,2 mio. kr. af den afsatte lånepulje til refinansiering af regionale afdrag indenfor en ramme af 650 mio. kr. i 2017.

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

Der er optaget et lån på 37,5 mio. kr. i 2017 baseret på forudsætningerne i 4. økonomirapport 2017. De samlede udgifter udgør 39,5 mio. kr. til energibesparende foranstaltninger. Det resterende forbrug til energibesparende foranstaltninger vil blive indregnet i lånoptagelsen for 2018.

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, som er afsat på en deponeringskonto.

De resterende 12,5 pct. kan lånefinansieres, hvis der er behov herfor. Ministeriet er af den opfattelse, at regionerne skal anvende de opsparede midler, før der udbetales likviditetstilskud fra staten. Der er givet tilladelse til at optage lån for i alt 45,8 mio. kr. i 2017, som er blevet hjemtaget i regnskab 2017. Fordelingen fremgår nedenfor:

Lånoptagelse

Mio. kr. 2017-priser	Regnskab 2017
Langfristet gæld primo året	419,6
Energilån Herlev	45,8
Lånoptagelser	45,8
Langfristet gæld ultimo året	465,4

1) Fastlagt i revideret finansieringsprofil fra ministeriet.

I regionens finansielle retningslinjer er der fastsat at låneporteføljen skal bestå af både fastforrentede og variabelt forrentede lån. Ud fra retningslinjerne skal der som minimum være 25 pct. og maksimum 75 pct. til såvel fast som variabel rente. Af den langfristede gæld til Kommunekredit på 4.718 mio. kr. er 1.877 mio. kr. dækket af renteswaps og yderligere 1.106 mio. kr. er lån til fast rente.

Renteswapaftalerne fordeler sig således:

Hele kr.	Restgæld på lån	Startdato	Udløbsdato	Nuværende rente	Markedsværdi ultimo 2017
Renteswap ND Nordea kontrakt nr.1136606 /1468918	-489.060.000	15.08. 2013	15.02. 2018	1,14%	-3.064.565
Renteswap ND Nordea kontrakt nr.1145253 /1483590	-644.800.000	27.02. 2014	27.02. 2018	1,42%	-4.987.464
Renteswap ND Nordea kontrakt nr.1000267 /1257233	-44.660.000	18.10. 2013	19.04. 2021	3,40%	-2.972.741
Renteswap ND kontrakt nr.1419847/1931068	-590.634.941	20.03. 2015	21.04. 2022	0,68%	-9.514.799
Renteswap KK kontrakt nr.S2012Z88949	-108.226.334	15.11. 2012	16.11. 2037	2,35%	-12.285.000
I alt	-1.877.381.275				-32.824.569
Renteswap KK kontrakt nr. S16Z22640)	-595.200.000	27.02. 2018	27.02. 2024	0,27%	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 swaptale. Konkret vil der udover restgælden skulle betales 32,8 mio. kr., såfremt regionen ønsker at indfri swaptalerne.

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 2017	Ændring	Ultimo 2017
Medicotekniske anskaffelser i administration *	-79.858	-70.189	-150.047
Medicotekniske anskaffelser i etablering	-63.125	8.312	-54.813
Biler *	-1.955	-7.661	-9.616
Sundhedsplatformen i etablering	-436.144	382.729	-53.415
Sundhedsplatformen i administration*	0	-182.337	-182.337
Sterilcentral Rigshospitalet	-42.699	-63.469	-106.168
Sterilcentral Herlev og Gentofte	-42.090	-29.622	-71.712
OPP Bispebjerg Nødstrøm**	-2.198	-17.758	-19.956
OPP Bispebjerg ATES Anlæg**	-6.208	6.208	0
Fjernvarmekonvertering Bispebjerg	0	-29.215	-29.215
Køl og Nødstrøm Glostrup i administration*	0	-55.596	-55.596
Nødstrøm Herlev og Gentofte	0	-313	-313
ESCO – Hvidovre	0	-77.498	-77.498
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	-674.277	-136.409	-810.686

*Færdigindkøbte anskaffelser, hvor tilbagebetalingen er påbegyndt

** Bispebjerg Nødstrøm og Bispebjerg ATES er i 2017 lagt sammen

Ultimo 2017 udgør gælden vedr. leasingfinansierede anskaffelser 810,7 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 og Sundhedsplatformen for i alt 269,7 mio. kr.

Gælden ultimo fordeler sig med 235,8 mio. kr. på Sundhedsplatformen, med 177,9 mio. kr. for de 2 sterilcentraler, medicotekniske anskaffelser (dvs. både medicotekniske puljer og lokale investeringsrammer) med 204,9 mio. kr., biler 9,6 mio. kr. samt en række konkrete projekter som er særskilt godkendt af regionsrådet med 182,6 mio. kr.

Note 20: Kortfristet gæld til staten

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2017	Ændring	Ultimo 2017
Gæld til staten excl. kvalitetsfundsprojekter	-5	-252.836	-252.840
Likviditetsudlæg vedrørende kvalitetsfundsprojekter	1.179.405	-322.327	857.077
I alt	1.179.400	-575.163	604.238

Den kortfristede almindelige gæld til staten er steget med 252,8 mio. kr., som skyldes at der ikke er opnået det forudsatte statslige aktivitetsafhængige bidrag og derfor er der en tilbagebetaling på 252 mio. kr.

Der er et samlet tilgodehavende i periodiseringen på godt 857,1 mio. kr., som vedrører likviditetsudlæg på kvalitetsfundsprojekterne.

Note 21: Kortfristet gæld i øvrigt

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2017	Ændring	Ultimo 2017
Kommuner og andre regioner	-95.443	-7.078	-102.521
Feriepenge	-2.936.414	-132.319	-3.068.732
Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-3.280.324	-249.297	-3.529.621
Anden kortfristet gæld med udenlandsk betalingsmodtager	-32.455	4.933	-27.522
Mellemregningskonto	-1.282.291	-248.727	-1.531.017
Afstemnings- og kontrolkonto	5	1.785	1.789
I alt	-7.626.922	-630.702	-8.257.624

Den kortfristede gæld er samlet set steget med 630,7 mio. kr. i 2017. Således udgør gælden 8.257,6 mio. kr. ultimo året. De største ændringer er hhv. under anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager, mellemregningskonto og feriepenge på hhv. 249,3 mio. kr., 248,7 mio. kr. og 132,3 mio. kr.

8. Regnskabsoversigt og specielle bemærkninger

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

Regionens driftsvirksomhed er i regnskab 2017 opdelt på:

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

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

- Det finansielle område vedrørende renteudgifter.
- Det finansielle område vedrørende 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 korregeret budget ifølge 4. økonomirapport 2017 og regnskab 2017.

I forhold til resultatopgørelsen indeholder den omkostningsbaserede bevillingsoversigt på de følgende sider ikke de samlede renteindtægter på 52,2 mio. kr., mens objektiv finansiering på 37,1 mio. kr. (finansieringsindtægt) indgår i den omkostningsbaserede bevillingsoversigt.

8.1 Samlede oversigter

8.1.1 Udgiftsbaseret

Udgiftsbaseret (nettodriftsudgifter)	Oprindeligt budget 2017	Tillægs- bevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvigelse *)		Heraf vedligeholdelse i investerings- budget
Beløb i mio. kr.					kr.	%	
Område Bevillingsniveau							
Virksomheder sygehusbehandling	21.464,8	-485,3	20.979,5	20.932,4	47,1	0,2%	0,0
Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler	2.326,0	-241,2	2.084,8	2.088,4	-3,6	-0,2%	0,0
Bornholms Hospital	404,0	1,1	405,1	407,3	-2,2	-0,5%	0,0
Steno Diabetes Center Copenhagen	60,0	-9,2	50,8	50,7	0,1	0,2%	0,0
Herlev - Gentofte Hospital	4.445,1	-43,1	4.402,0	4.387,4	14,6	0,3%	0,0
Nordsjællands Hospital	2.358,9	-107,0	2.251,9	2.235,3	16,6	0,7%	0,0
Amager - Hvidovre Hospital	2.778,6	-88,2	2.690,4	2.663,4	27,0	10%	0,0
Region Hovedstadens Psykiatri (Psykiatrisk Hospital)	3.138,1	-182,2	2.955,9	2.929,2	26,7	0,9%	0,0
Rigshospitalet - Glostrup	5.954,1	184,5	6.138,6	6.170,7	-32,1	-0,5%	0,0
Sundhedsområdet, fælles	6.111,4	334,3	6.445,6	6.445,0	0,6	0,0%	23,1
Region Hovedstadens Akutberedskab	728,9	3,0	731,9	717,0	14,9	2,0%	0,0
Region Hovedstadens Apotek	83,6	25,5	109,1	126,3	-17,2	-15,8%	0,0
Center for IMT	1.371,3	-51,6	1.319,7	1.324,1	-4,4	-0,3%	23,1
Center for HR	1.046,2	-78,6	967,6	956,1	11,5	12%	0,0
Center for Ejendomme	6,1	1.307,7	1.313,8	1.320,2	-6,4	-0,5%	0,0
Sygehusbehandling uden for regionen	897,8	47,9	945,7	958,2	-12,5	-13%	0,0
Fælles drift for Sundhed	1.977,4	-919,6	1.057,8	1.043,2	14,6	14%	0,0
Praksisområdet	6.546,9	11,2	6.558,1	6.531,7	26,4	0,4%	0,0
Center for Sundhed	6.546,9	11,2	6.558,1	6.531,7	26,4	0,4%	0,0
Social- og specialundervisningsområdet	-30,4	-10,4	-40,8	-52,4	11,6	-	0,0
Den Sociale Virksomhed	-30,4	-10,4	-40,8	-52,4	11,6	-	0,0
Regional udvikling	946,8	-1,2	945,6	941,1	4,5	0,5%	0,0
Kollektiv Trafik	477,5	0,0	477,5	477,4	0,1	0,0%	0,0
Erhvervsudvikling	113,9	9,2	123,1	113,2	9,9	8,0%	0,0
Miljøområdet	142,0	3,9	145,9	145,9	0,0	0,0%	0,0
Øvrig regional udvikling	213,4	-14,3	199,1	204,6	-5,5	-2,8%	0,0
Administration	748,6	-35,8	712,8	699,9	12,9	1,8%	0,0
Sundhed	713,0	-34,2	678,8	666,6	12,2	1,8%	0,0
Socialområdet	16,5	-0,8	15,7	15,4	0,3	2,3%	0,0
Regional udvikling	19,1	-0,8	18,3	17,9	0,4	2,4%	0,0
I alt driftsvirksomhed	35.788,1	-187,2	35.600,8	35.497,7	103,1	0,3%	23,1
Investeringer, kvalitetsfundsmidler	1.681,0	-327,1	1.353,9	1.331,4	22,5	17%	0,0
Investeringer, sundhedsområdet øvrigt	590,0	298,5	888,5	936,6	-48,1	-5,4%	0,0
Investering, social- og handicapområdet	25,0	19,9	44,9	42,4	2,5	5,7%	0,0
Investeringer i alt	2.296,0	-8,7	2.287,3	2.310,4	-23,1	-1,0%	0,0
Nettodrifts- og investeringsudgifter i alt	38.084,1	-195,9	37.888,1	37.808,0	80,1	0,2%	23,1

8.1.2 Omkostningsbaseret

Omkostningsbaseret (nettodriftsomkostninger)	Oprindeligt budget 2017	Tillægs- bevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvigelse *)		Heraf vedligeholdelse i investerings- budget
Beløb i mio. kr.					kr.	%	
Område Bevillingsniveau							
Virksomheder sygehusbehandling	22.533,4	-597,7	21.935,8	22.021,3	-85,4	-0,4%	0,0
Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler	2.425,3	-273,4	2.151,9	2.164,7	-12,8	-0,6%	0,0
Bornholms Hospital	430,1	-0,7	429,4	433,9	-4,5	-10%	0,0
Steno Diabetes Center Copenhagen	60,0	-9,2	50,8	67,5	-16,7	-32,8%	0,0
Herlev - Gentofte Hospital	4.707,1	-61,2	4.645,9	4.688,9	-43,0	-0,9%	0,0
Nordsjællands Hospital	2.475,4	-113,6	2.361,8	2.347,6	14,2	0,6%	0,0
Amager - Hvidovre Hospital	2.956,0	-109,5	2.846,5	2.847,0	-0,5	0,0%	0,0
Region Hovedstadens Psykiatri (Psykiatrisk Hospital)	3.212,8	-186,1	3.026,7	3.020,3	6,4	0,2%	0,0
Rigshospitalet - Glostrup	6.266,8	156,0	6.422,9	6.451,5	-28,7	-0,4%	0,0
Sundhedsområdet, fælles	6.202,5	152,9	6.355,3	6.331,5	23,8	0,4%	23,1
Region Hovedstadens Akutberedskab	734,0	4,6	738,6	724,0	14,6	2,0%	0,0
Region Hovedstadens Apotek	98,3	-16,2	82,1	71,8	10,3	12,6%	0,0
Center for IMT	1.433,5	-31,6	1.401,9	1.432,5	-30,6	-2,2%	23,1
Center for HR	1.055,0	-84,8	970,2	956,4	13,8	14%	0,0
Center for Ejendomme	6,1	1.336,9	1.343,0	1.362,1	-19,1	-14%	0,0
Sygehusbehandling uden for regionen	897,8	50,4	948,2	958,2	-10,0	-1%	0,0
Fælles drift for Sundhed	1.977,7	-1.106,4	871,3	826,6	44,7	5,1%	0,0
Praksisområdet	6.546,9	11,2	6.558,1	6.531,7	26,4	0,4%	0,0
Center for Sundhed	6.546,9	11,2	6.558,1	6.531,7	26,4	0,4%	0,0
Social- og specialundervisningsområdet	0,3	-1,3	-1,0	-11,7	10,7	-	0,0
Den Sociale Virksomhed	0,3	-1,3	-1,0	-11,7	10,7	-	0,0
Regional udvikling	947,1	-1,2	945,9	942,0	3,9	0,4%	0,0
Kollektiv trafik	477,5	0,0	477,5	477,4	0,1	0,0%	0,0
Erhvervsudvikling	113,9	9,2	123,1	113,2	9,9	8,0%	0,0
Miljøområdet	142,3	3,9	146,2	145,9	0,3	0,2%	0,0
Øvrig regional udvikling	213,4	-14,3	199,1	205,5	-6,4	-3,2%	0,0
Administration	536,2	-31,0	505,2	493,4	11,8	2,3%	0,0
Sundhed	510,7	-29,6	481,1	470,0	11,1	2,3%	0,0
Socialområdet	11,8	-0,7	11,1	10,8	0,3	2,4%	0,0
Regional udvikling	13,7	-0,7	13,0	12,6	0,4	3,2%	0,0
I alt driftsvirksomhed	36.766,4	-467,1	36.299,4	36.308,2	-8,9	0,0%	23,1
Investeringer, kvalitetsfundsmidler	1.681,0	-327,1	1.353,9	1.331,4	22,5	17%	0,0
Investeringer, sundhedsområdet øvrigt	590,0	298,5	888,5	936,6	-48,1	-5,4%	0,0
Investering, social- og handicapområdet	25,0	19,9	44,9	42,4	2,5	5,7%	0,0
Investeringer i alt	2.296,0	-8,7	2.287,3	2.310,4	-23,1	-1,0%	0,0
Nettodrifts- og investeringsudgifter i alt	39.062,4	-475,8	38.586,7	38.618,6	-32,0	-0,1%	23,1

8.2 Sundhedsområdet

8.2.1 Aktivitetsregnskab

I årsregnskabet for 2017 udgør finansieringsindtægterne vedrørende det aktivitetsbestemte tilskud fra staten 177,9 mio. kr. Dermed er der i årsresultatet hensat 252,0 mio. kr. ud af regionens samlede andel på 429,9 mio. kr. Denne hensættelse er foretaget på baggrund af de aktivitetsprognoser, der forelå ved den posteringsmæssige regnskabsafslutning den 1. marts 2018.

Den seneste prognose medio marts 2018 tyder imidlertid på, at regionen, på trods af udfordringerne med Sundhedsplatformen, opnår en andel af regionens andel af det aktivitetsbestemte tilskud fra staten, der er ca. 122,1 mio. kr. højere end det bogførte. Den endelige opgørelse foreligger dog først ultimo april 2018, da der kan registreres aktivitet til og med den 10. april 2018.

For en nærmere redegørelse af Region Hovedstadens aktivitetsregnskab 2017 henvises der til den særskilte sagsfremstilling og redegørelsen vedrørende indberettet aktivitet og aktivitetsbestemte tilskud mv. for 2017, som behandles på forretningsudvalgets og regionsrådets møder i august 2018.

8.2.2 Bevillingsområder

8.2.2.1 Amager og Hvidovre Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	2.167.800	-24.100	2.143.700	2.113.517	30.183
Øvrige driftsudgifter	815.000	-95.500	719.500	687.772	31.728
Driftsudgifter i alt	2.982.800	-119.600	2.863.200	2.801.289	61.911
Indtægter	-204.200	31.400	-172.800	-137.856	-34.944
Nettodriftsudgifter	2.778.600	-88.200	2.690.400	2.663.433	26.967
Forskydning i hensættelse til feriepenge	-2.500	-5.100	-7.600	17.771	-25.371
Hensættelse til tjenestemandspension	10.000	0	10.000	7.530	2.470
Afskrivninger	169.900	-16.200	153.700	158.253	-4.553
Omkostningselementer i alt	177.400	-21.300	156.100	183.554	-27.454
Nettoresultat i alt	2.956.000	-109.500	2.846.500	2.846.987	-487

Økonomi

Amager og Hvidovre Hospital har et mindreforbrug i det udgiftsbaserede regnskab på 27 mio. kr., mens der er et merforbrug i det omkostningsbaserede regnskab på 27,5 mio. kr. Samlet set er der et merforbrug på driften på 0,5 mio. kr.

Nettodriftsudgifterne viser et mindreforbrug på 61,9 mio. kr. og en mindreindtægt på 34,9 mio. kr.

Særligt for 2017

Resultatet for 2017 på Amager og Hvidovre Hospital viser et mindreforbrug på den økonomiske ramme. Året igennem har der været stort pres på økonomien, men en fokuseret indsats i årets sidste kvartal sikrede, at et truende merforbrug er erstattet af et mindreforbrug. Lavere medicinudgifter inden for behandling af HIV og AIDS og behandling af Hepatitis C har også bidraget til mindreforbruget.

Overgangen til Sundhedsplatformen har stillet store krav til omstilling af arbejdsgange og patientforløb. Der arbejdes med registreringsopgaven for at sikre, at alt udført aktivitet kommer med i opgørelserne for 2017. Det til trods forventes aktiviteten i 2017 at blive lavere end de tidligere år.

Gennem året har der været behov for en tæt opfølgning på aktivitet og økonomi for hele tiden at sikre, at patienterne har fået mest mulig behandling for midlerne. I efteråret blev en række ekstraaktiviteter iværksat for at opnå bedre overholdelse af udrednings- og behandlingsretten. Overholdelsen er steget fra 24 pct. i forsommeren til godt 60 pct. ved afslutningen af 2017. Amager og Hvidovre Hospital vil arbejde på at fortsætte den gode udvikling i 2018. Samme fokus er på at overholde lovkrav om maksimale ventetider for alvorligt syge patienter.

Genbevilling

I forbindelse med 4. økonomirapport var det vurderingen, at hospitalet ville have en budget-overskridelse på 20 mio. kr. i 2017. Hospitalet tilføres 20 mio. kr. svarende til den forventede overskridelse, der skyldes en række mindreaktiviteter. Med tilførslen forventes budgetoverholdelse i 2017. Der vil i forbindelse med genbevillingen i 2018 trækkes et tilsvarende tal fra hospitalets drift.

Efter regnskabskorrektioner er mindreforbruget opgjort til 27,5 mio. kr. som genbevilges i 2018.

Investeringsrammen

Der er samlede investeringer i 2017 på i alt 157,4 mio. kr., der fordeler sig med forbrug til kvalitetsfundsmidler på 142,3 mio. kr. og 15,1 mio. kr. til øvrige anlægsprojekter. Disse 15,1 mio. kr. fordeler sig med forbrug på den centrale investeringsramme på 1,4 mio. kr. og 13,7 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	13.428	3.280	16.533	13.695	2.838

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Amager og Hvidovre Hospital har afholdt forskningsudgifter for netto 83,4 mio. kr. Der er ultimo året overført uforbrugte eksterne forskningsmidler til balancen under kortfristet gæld for 125,3 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	55.000		55.000	51.299	3.701
Øvrige driftsudgifter	28.000		28.000	32.093	-4.093
Driftsudgifter i alt	83.000	0	83.000	83.392	-392
Indtægter	-83.000		-83.000	-83.376	376
Nettodriftsudgifter	0	0	0	16	-16

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2017, overført til kortfristet gæld	125.298
--	----------------

8.2.2.2 Bispebjerg og Frederiksberg Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	1.852.400	-63.800	1.788.600	1.794.403	-5.803
Øvrige driftsudgifter	643.400	-173.600	469.800	476.620	-6.820
Driftsudgifter i alt	2.495.800	-237.400	2.258.400	2.271.023	-12.623
Indtægter	-169.800	-3.800	-173.600	-182.591	8.991
Nettodriftsudgifter	2.326.000	-241.200	2.084.800	2.088.432	-3.632
Forskydning i hensættelse til feriepenge	12.000	-22.000	-10.000	7.329	-17.329
Hensættelse til tjenestemandspension	12.500	0	12.500	10.376	2.124
Lagerforskydning	-200	0	-200	-4.990	4.790
Afskrivninger	75.000	-10.200	64.800	63.511	1.289
Omkostningselementer i alt	99.300	-32.200	67.100	76.226	-9.126
Nettoresultat i alt	2.425.300	-273.400	2.151.900	2.164.658	-12.758

Økonomi

Bispebjerg og Frederiksberg Hospital har i 2017 haft et merforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 3,6 mio. kr. samt et merforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 9,1 mio. kr. Samlet set har Bispebjerg og Frederiksberg Hospital et merforbrug på i alt 12,8 mio. kr.

Nettodriftsudgifterne viser et merforbrug på 12,6 mio. kr. og en merindtægt på 9 mio. kr.

Særligt for 2017

Året 2017 har på det økonomiske område været præget af en række større budgetændringer. Samlet set er hospitalets budget reduceret med netto 125,6 mio. kr. siden vedtaget budget, men dette dækker over en række større budgettilførsler og -reduktioner.

Præstationsbudgettet forventes at udvise mindreaktivitet pga. indførelsen af Sundhedsplatformen pr. 20. maj 2017.

Det økonomiske resultat har været påvirket af merudgifter i forbindelse med implementering af Sundhedsplatformen og mindreaktivitet i den forbindelse. Blandt øvrige uforudsete udgifter kan bl.a. nævnes en ekstra afregning vedr. mikrobiologi, efterregulering af aconto barselsrefusioner fra 2016, tab på overhead samt underskud på Førtidspensionsreformen.

Genbevilling

I forbindelse med 4. økonomirapport var det vurderingen, at Bispebjerg og Frederiksberg Hospital ville have et mindreforbrug på 140,3 mio. kr. på udgiftsbudgettet, der hovedsagelig kan henføres til interne flerårige projekter, forskningsprojekter, byggeprojekter samt anskaffelser. Dertil kommer en generel tilbageholdenhed i økonomistyringen. Hospitalets budget reduceres svarende til det forventede mindreforbrug.

Efter regnskabskorrektioner er mindreforbruget opgjort til samlet 133,6 mio. kr. som genbevilles i 2018.

Investeringsrammen

Der er samlede investeringer i 2017 på i alt 287,8 mio. kr. fordelt på forbrug til kvalitetsfunds-midler på 202,8 mio. kr. og 85 mio. kr. til øvrige anlægsprojekter. Disse fordeler sig med forbrug på den centrale investeringsramme på 70,2 mio. kr. og 14,8 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvi- gelser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	11.100	1.946	13.046	14.806	-1.760

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Bispebjerg og Frederiksberg Hospital har afholdt forskningsudgifter for netto 118,7 mio. kr.

Der er ultimo året overført uforbrugte eksterne forskningsmidler til balancen under kortfristet gæld for 92,8 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvi- gelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	111.970		111.970	80.325	31.645
Øvrige driftsudgifter	33.371		33.371	38.408	-5.037
Driftsudgifter i alt	145.341	0	145.341	118.733	26.608
Indtægter	-133.555		-133.555	-118.733	-14.822
Nettodriftsudgifter	11.786	0	11.786	0	11.786

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2017, overført til kortfristet gæld	92.829
--	---------------

8.2.2.3 Bornholms Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	267.900	19.800	287.700	295.913	-8.213
Øvrige driftsudgifter	149.200	-19.200	130.000	122.122	7.878
Driftsudgifter i alt	417.100	600	417.700	418.035	-335
Indtægter	-13.100	500	-12.600	-10.752	-1.848
Nettodriftsudgifter	404.000	1.100	405.100	407.283	-2.183
Forskydning i hensættelse til feriepenge	2.000	-900	1.100	2.767	-1.667
Hensættelse til tjenestemandspension	1.000	-100	900	739	161
Afskrivninger	23.100	-800	22.300	23.112	-812
Omkostningselementer i alt	26.100	-1.800	24.300	26.618	-2.318
Nettoresultat i alt	430.100	-700	429.400	433.901	-4.501

Økonomi

Bornholms Hospital har i 2017 haft et merforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 2,2 mio. kr. samt et merforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 2,3 mio. kr. Samlet set har Bornholms Hospital et merforbrug på i alt 4,5 mio. kr.

Nettodriftsudgifterne viser et merforbrug på 0,3 mio. kr. og en mindreindtægt på 1,8 mio. kr.

Særligt for 2017

Bornholms Hospital har også i 2017 været præget af udviklingsaktiviteter og organisatoriske forandringer.

Den nye Akutmodtagelse og de nye lokaler til 1813/akuthjælpen blev taget i brug, hvilket har givet langt bedre rammer til gavn for patienterne. Dermed er en god del af visionen om fremtidens hospital nu både synlig og konkret.

Udviklingshospitalet og arbejdet med værdibaseret styring har i 2017 været godt i gang. Målet er at lade værdien for patienterne og de pårørende være det, der styrer hospitalet – også økonomisk.

Hospitalet har i 2017 været ekstra udfordret i forhold til rekruttering af speciallæger, hvilket øger forbruget af lægekonsulenter og vikarer, med deraf højere lønomkostninger.

Hospitalet fik således i 4. økonomirapport 2017 tilført et budget på 4,6 mio. kr. svarende til den forventede overskridelse. Det blev samtidig i økonomirapporten forudsat, at det faktiske merforbrug tilbagebetales og udmøntningen af tilbagebetalingen sker i forbindelse med 1. økonomirapport 2018.

Genbevilling

I forbindelse med 4. økonomirapport var det vurderingen, at Bornholms Hospitals ville have en budgetoverskridelse på 4,6 mio. kr. Hospitalet tilføres 4,6 mio. kr. svarende til den forventede overskridelse, der skyldes udgifter til læger.

Efter regnskabskorrektioner er merforbruget opgjort til samlet - 3,6 mio. kr. Der genbevilges netto 0,8 mio. kr. som vedrører tidsforskydninger i projekter på 3 mio. kr., og modregning af afdrag på merforbrug på 2,2 mio. kr.

Investeringsrammen

Der er samlede investeringer i 2017 på i alt 7,3 mio. kr.

Disse fordeler sig med forbrug på den centrale investeringsramme på 7,0 mio. kr. og 0,3 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	0	116	116	286	-170

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Bornholms Hospital har afholdt forskningsudgifter for netto 51 t. kr. Bornholms Hospital har ingen eksterne forskningsmidler som er overført til kortfristet gæld.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter			0	0	0
Øvrige driftsudgifter			0	51	-51
Driftsudgifter i alt	0	0	0	51	-51
Indtægter			0	-51	51
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2017, overført til kortfristet gæld	0
--	----------

8.2.2.4 Herlev og Gentofte Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	3.063.000	31.800	3.094.800	3.128.698	-33.898
Øvrige driftsudgifter	1.737.500	-134.800	1.602.700	1.537.554	65.146
Driftsudgifter i alt	4.800.500	-103.000	4.697.500	4.666.252	31.248
Indtægter	-355.400	59.900	-295.500	-278.885	-16.615
Nettodriftsudgifter	4.445.100	-43.100	4.402.000	4.387.367	14.633
Forskydning i hensættelse til feriepenge	2.800	-7.100	-4.300	-3.165	-1.135
Hensættelse til tjenestemandspension	19.100	0	19.100	9.272	9.828
Afskrivninger	240.100	-11.000	229.100	295.399	-66.299
Omkostningselementer i alt	262.000	-18.100	243.900	301.506	-57.606
Nettoresultat i alt	4.707.100	-61.200	4.645.900	4.688.873	-42.973

Økonomi

Herlev og Gentofte Hospital har i 2017 haft et mindreforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 14,6 mio. kr. samt et merforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 57,6 mio. kr. Samlet set har Herlev og Gentofte Hospital et merforbrug på i alt 43 mio. kr. Dette skyldes en ekstraordinær afskrivning på Arkaden på 66 mio. kr.

Nettodriftsudgifterne viser et mindreforbrug på 31,2 mio. kr. og en mindreindtægt på 16,6 mio. kr.

Særligt for 2017

2017 startede med yderligere organisatoriske omlægninger begrundet i fusionen af de to hospitaler i 2015:

Den 1. februar skete der en sammenlægning af de medicinske afdelinger på tværs af matriklerne, således at der nu kun er en medicinsk afdeling på Herlev og Gentofte Hospital. I denne fusion blev akutklinikken udskilt fra Medicinsk afdeling på Gentofte matriklen og ledelsesmæssigt sammenlagt med Akutmodtagelsen på Herlev matriklen, dog uden fysisk flytning. Ligeledes blev den Gastromedicinske funktion udskilt før sammenlægning af de medicinske afdelinger og sammenlagt med Gastroenheden på Herlev matriklen.

Pga. rekrutteringsudfordringer på lægesiden på Rigshospitalet blev HOP2020 planen om sammenlægning af de brystkirurgiske funktioner fremrykket, således at de brystkirurgiske afdelinger blev sammenlagt ledelsesmæssigt den 1. juni 2017. Den fysiske sammenlægning af venter nybyggeriet og den afdeling, der er modtaget fra Rigshospitalet er fortsat placeret på Rigshospitalet, som en udefunktion.

Genbevilling

I forbindelse med 4. økonomirapport var det vurderingen, at Herlev og Gentofte Hospital ville have et mindreforbrug på 10 mio. kr. som følge af generel tilbageholdenhed i økonomistyringen.

Efter regnskabskorrektioner er mindreforbruget øget til 25 mio. kr. som genbevilges i 2018. Det vedrører især interne overførsler fra Rigshospitalet og Center for ejendomme på i alt 15 mio. kr. og tidsforskydning vedrørende intern forskning af E-projekter på 10 mio. kr.

Investeringsrammen

De samlede investeringer i 2017 på i alt 678,1 mio. kr. fordeler sig med forbrug til kvalitetsfondsmidler på 500,3 mio. kr. og 177,8 mio. kr. til øvrige anlægsprojekter, der fordeler sig med forbrug på den centrale investeringsramme på 160,6 mio. kr. og 17,2 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	11.685	15.515	27.200	17.240	9.960

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Herlev og Gentofte Hospital har afholdt forskningsudgifter for netto 19,3 mio. kr. Der er ultimo året overført uforbrugte eksterne forskningsmidler til balancen under kortfristet gæld for 274,8 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	17.000		17.000	87.713	-70.713
Øvrige driftsudgifter	10.000		10.000	-68.404	78.404
Driftsudgifter i alt	27.000	0	27.000	19.309	7.691
Indtægter	-56.873		-56.873	-32.145	-24.728
Nettodriftsudgifter	-29.873	0	-29.873	-12.836	-17.037

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2017, overført til kortfristet gæld	274.759
--	----------------

8.2.2.5 Steno Diabetes Center Copenhagen

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvigelse += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	153.600	-24.000	129.600	103.699	25.901
Øvrige driftsudgifter	56.000	600	56.600	92.325	-35.725
Driftsudgifter i alt	209.600	-23.400	186.200	196.025	-9.825
Indtægter	-149.600	14.200	-135.400	-145.334	9.934
Nettodriftsudgifter	60.000	-9.200	50.800	50.691	109
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	16.774	-16.774
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	0	0
Afskrivninger	0	0	0	0	0
Omkostningselementer i alt	0	0	0	16.774	-16.774
Nettoresultat i alt	60.000	-9.200	50.800	67.465	-16.665

Der er ultimo 2017 overført et mindreforbrug på 19,283 mio. kr. til status som kortfristet gæld.

Økonomi

Steno Diabetes Center Copenhagen (SDCC) afholdt nettodriftsudgifter for 50,7 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Som en del af finansieringen modtog SDCC en bevilling på 149,1 mio. kr. fra Novo Nordisk Fonden. For ca. 10,1 mio. kr. af denne donation er der købt udstyr, hvorfor denne andel indgår som anlægsindtægter under investeringsoversigten.

Særligt i 2017

Det blev i maj 2016 efter aftale mellem Novo Nordisk A/S og regionsrådet i Region Hovedstaden besluttet, at der fra 1. januar 2017 skulle etableres et nyt regionalt center for diabetesbehandling og forskning under navnet Steno Diabetes Center Copenhagen (SDCC). SDCC er etableret med en bestyrelse med reference til Region Hovedstadens koncerndirektion og sammensat med bestyrelsesmedlemmer fra Region Hovedstadens koncerndirektion (formand) samt repræsentanter udpeget af Novo Nordisk Fonden, Københavns universitet, kommunerne, medarbejderne på SDCC, samt Herlev og Gentofte Hospitals hospitalsdirektør.

Centret er etableret med enheder indenfor aktivitetsområderne:

- Behandling – både standardbehandling og supplerende behandling
- Klinisk forskning
- Sundhedsfremme og forebyggelse
- Uddannelse
- Strategisk ledelsespulje

SDCC tilbyder og udvikler løbende standardbehandlingen sammen med andre diabetesambulatorier og hospitaler i Region Hovedstaden og i resten af Danmark. Standardbehandlingen tager udgangspunkt i det nuværende behandlingstilbud i regionen, der omfatter ambulant diabetesbehandling, undervisning, rehabilitering samt screening for og status på sendiabetiske komplikationer. Behandlingen inkluderer både hovedfunktioner, regionsfunktioner og højt specialiserede funktioner. SDCC tilbyder og udvikler et supplerende og udviklingsorienteret behandlingstilbud, der løfter og koordinerer behandlingen både for patienter tilknyttet SDCC og andre patienter i Region Hovedstaden.

For at rumme de fremtidige funktioner er opførelsen af den nye bygning ved Herlev Hospital i fuld gang. Bygningen forventes ibrugtaget i slutningen af 2020.

Genbevilling

I forbindelse med 4. økonomirapport var det vurderingen, at Herlev og Gentofte Hospital ville have et mindreforbrug på 6,2 mio. kr. som følge af tidsforskydninger i igangsættelser af projekter og generel tilbageholdenhed i økonomistyringen.

Efter regnskabskorrektioner er mindreforbruget opgjort til samlet 6,8 mio. kr. som genbevilles i 2018.

Investeringsrammen

Der er i 2017 ikke afholdt udgifter over den lokale investeringsramme. De 10,1 mio. kr., som er afholdt til køb af investeringer, er alle gavefinansierede aktiver og indgår derfor ikke som anlægsudgifter i investeringsoversigten.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afviigelser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	0	0	0	0	0

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Der er ultimo 2017 overført uforbrugte forskningsmidler til balancen under kortfristet gæld for 34,6 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afviigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	0	0	12.965	-12.965
Øvrige driftsudgifter	0	0	0	23.400	-23.400
Driftsudgifter i alt	0	0	0	36.364	-36.364
Indtægter	0	0	0	-36.364	36.364
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2017, overført til kortfristet gæld	34.558
--	---------------

8.2.2.6 Nordsjællands Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	1.830.600	3.100	1.833.700	1.759.793	73.907
Øvrige driftsudgifter	604.900	-121.800	483.100	545.566	-62.466
Driftsudgifter i alt	2.435.500	-118.700	2.316.800	2.305.359	11.441
Indtægter	-76.600	11.700	-64.900	-70.096	5.196
Nettodriftsudgifter	2.358.900	-107.000	2.251.900	2.235.263	16.637
Forskydning i hensættelse til feriepenge	6.500	-2.300	4.200	21.822	-17.622
Hensættelse til tjenestemandspension	10.000	0	10.000	5.806	4.194
Afskrivninger	100.000	-4.300	95.700	84.706	10.994
Omkostningselementer i alt	116.500	-6.600	109.900	112.334	-2.434
Nettoresultat i alt	2.475.400	-113.600	2.361.800	2.347.597	14.203

Økonomi

Nordsjællands Hospital har i 2017 haft et mindreforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 16,6 mio. kr. samt et merforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 2,4 mio. kr. Samlet set har Nordsjællands Hospitalet et mindreforbrug på i alt 14,2 mio. kr.

Nettodriftsudgifterne viser et mindreforbrug på 11,4 mio. kr. og en merindtægt på 5,2 mio. kr.

Særligt for 2017

Årsresultatet for Nordsjællands Hospital for 2017 viser umiddelbart et samlet mindreforbrug på 16,7 mio. kr.

I forhold til det oprindeligt vedtagne nettodriftsudgiftsbudget for 2017 er der til og med 4. økonomirapport foretaget en række budgetkorrektioner, der samlet beløber sig til en budgetreduktion på 107,0 mio. kr. som bringer Nordsjællands Hospitals korrigerede nettodriftsbudget ned på 2.251,9 mio. kr.

Heraf udgør lønbudgettet 1.833,7 mio. kr., budget for øvrige driftsudgifter 483,1 mio. kr. og indtægtsbudgettet 64,9 mio. kr.

Af de samlede nettodriftsudgifter på 2.235,3 mio. kr. udgør lønudgifterne 1.759,8 mio. kr. der målt op mod budgettet giver et mindreforbrug på 73,9 mio. kr., mens øvrige driftsudgifter andrager i alt 545,6 mio. kr. med et merforbrug på 62,5 mio. kr. Indtægterne beløber sig til i alt 70,1 mio. kr., hvilket er 5,2 mio. kr. mere end budgetteret.

Den samlede afvigelse fra budgettet efter 4. økonomirapport 2017 er et mindreforbrug på 16,7 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes således til dels, at hospitalet som følge af implementeringen af Sundhedsplatformen og de deraf afledte usikkerheder omkring produktionstab og konsekvenser heraf har sikret en stram styring af økonomien i 2017. Der er således udvist betydelig tilbageholdenhed hvor det har været muligt, ligesom der i årets løb har været reserveret midler til imødegåelse af en eventuel Mindreaktivitet i 2017.

Herudover skyldes mindreforbruget et lavere lønforbrug end forventet som følge af stillingsvækster, både på pleje- og lægeområdet. Der har yderligere været en række tidsforskydninger på forskellige projekter og anskaffelser i driften, blandt andet vedrørende IT-anskaffelser til Sundhedsplatformen, innovations- og internt finansierede forsknings-projektmidler, pukkelaflvikling, uddannelsespuljer, mindre byggearbejder mv.

Genbevilling

I forbindelse med 4. økonomirapport var det vurderingen, at Nordsjællands Hospital ville have et mindreforbrug på 35 mio. kr. som følge af tidsforskydninger og generel tilbageholdenhed i økonomistyringen.

Efter regnskabskorrektioner er mindreforbruget opgjort til samlet 46,9 mio. kr. som genbevilles i 2018. Af genbevillingen kan 35 mio. kr. henføres til tidsforskydninger og 9,9 mio. kr. som følge af generel tilbageholdenhed.

Investeringsrammen

Der er samlede investeringer i 2017 på i alt 162,2 mio. kr., der fordeler sig med forbrug til kvalitetsfondsmidler på 141,3 mio. kr. og 20,9 mio. kr. til øvrige anlægsprojekter, der fordeler sig med forbrug på den centrale investeringsramme på 0,1 mio. kr. og 20,8 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	2.800	44.708	47.508	20.833	26.675

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Nordsjællands Hospital har afholdt forskningsudgifter for netto 24,8 mio. kr.

Der er ultimo året overført uforbrugte eksterne forskningsmidler til balancen under kortfristet gæld for 30,6 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	12.755	0	12.755	16.149	-3.394
Øvrige driftsudgifter	4.388	0	4.388	8.650	-4.262
Driftsudgifter i alt	17.143	0	17.143	24.799	-7.656
Indtægter	-19.661	0	-19.661	-24.799	5.138
Nettodriftsudgifter	-2.518	0	-2.518	0	-2.518

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2017, overført til kortfristet gæld

30.574

8.2.2.7 Rigshospitalet

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	4.925.800	147.400	5.073.200	5.010.655	62.545
Øvrige driftsudgifter	3.789.800	-51.200	3.738.600	3.389.269	349.331
Driftsudgifter i alt	8.715.600	96.200	8.811.800	8.399.924	411.876
Indtægter	-2.761.500	88.300	-2.673.200	-2.229.300	-443.900
Nettodriftsudgifter	5.954.100	184.500	6.138.600	6.170.624	-32.024
Forskydning i hensættelse til feriepenge	20.000	-8.100	11.900	-10.328	22.228
Hensættelse til tjenestemandspension	21.000	0	21.000	18.774	2.226
Afskrivninger	271.700	-20.300	251.400	272.455	-21.055
Omkostningselementer i alt	312.700	-28.400	284.300	280.901	3.399
Nettoresultat i alt	6.266.800	156.100	6.422.900	6.451.525	-28.625

Økonomi

Rigshospitalet har i 2017 haft et merforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 32 mio. kr. samt et mindreforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 3,4 mio. kr. Samlet set har Rigshospitalet et merforbrug på i alt 28,6 mio. kr.

Nettodriftsudgifterne viser et mindreforbrug på 411,9 mio. kr. og en mindreindtægt på 443,9 mio. kr.

Særligt for 2017

På det organisatoriske område skal nedenstående ændring fremhæves:

- Organisatorisk udskillelse af brystkirurgien fra Rigshospitalet til Herlev og Gentofte Hospital pr. 01.06.2017.

Det er ikke lykkedes at komme op på det budgetterede aktivitetsniveau i 2017. Det endelige aktivitetsresultat for 2017 er endnu ikke opgjort og der er fortsat usikkerhed omkring aktivitetsregnskabet.

De udfordringer, som Sundhedsplatformen har givet, er forsøgt håndteret indenfor den givne udgiftsramme, med en række ekstraordinære indsatser i forhold til at få afviklet den efterspurgte aktivitet og til at arbejde med afhjælpning af de data- og registreringsmæssige forhold.

I 2017 har der været merudgifter på sammenlagt 107 mio. kr. på medicin og særydelsesrammen, hvor 65 mio. kr. vedrører medicin og de resterende 42 mio. kr. vedrører behandlings-særydelser. Væksten i medicinudgifter vedrører hovedsageligt cancermedicin og blodpræparater, mens der har været en nedgang i udgifter til behandling af Hepatitis C og HIV, som har været afbødende for væksten. I forhold til behandlingssærydelser ses væksten på stents og implanter.

Genbevilling

I forbindelse med 4. økonomirapport var det vurderingen, at Rigshospitalet ville have et mindreforbrug på 150 mio. kr. som følge af en række tidsforskydninger vedr. forsknings- og uddannelsesprojektmidler, mindre byggearbejder og mindre anskaffelser samt udviklingsprojekter mv.

Efter regnskabskorrektioner er mindreforbruget opgjort til samlet 177,4 mio. kr. som genbevilles i 2018. Af genbevillingen kan 159,6 mio. kr. henføres til tidsforskydninger og 17,8 mio. kr. som følge af generel tilbageholdenhed.

Investeringsrammen

I 2017 har Rigshospitalet haft investeringsudgifter på i alt 591,3 mio. kr. Heraf udgør den lokale investeringsramme 79,8 mio. kr. Resten fordeler sig med 328,4 mio. kr. på kvalitetsfundsprojekter og 183,1 mio. kr. på den centrale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	18.682	44.291	62.937	79.788	-16.851

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Rigshospitalet har afholdt forskningsudgifter for netto 646,8 mio. kr. Der er ultimo året overført uforbrugte eksterne forskningsmidler til balancen under kortfristet gæld for 902,6 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	437.810		437.810	392.225	45.585
Øvrige driftsudgifter	178.463		178.463	254.570	-76.107
Driftsudgifter i alt	616.273	0	616.273	646.795	-30.522
Indtægter	-617.489		-617.489	-646.739	29.250
Nettodriftsudgifter	-1.216	0	-1.216	56	-1.272

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2017, overført til kortfristet gæld	902.637
--	----------------

8.2.2.8 Behandlingspsykiatrien

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	2.653.700	-17.500	2.636.200	2.587.016	49.184
Øvrige driftsudgifter	605.300	-159.000	446.300	474.472	-28.172
Driftsudgifter i alt	3.259.000	-176.500	3.082.500	3.061.488	21.012
Indtægter	-120.900	-5.700	-126.600	-132.261	5.661
Nettodriftsudgifter	3.138.100	-182.200	2.955.900	2.929.227	26.673
Forskydning i hensættelse til feriepenge	4.800	-3.900	900	21.166	-20.266
Hensættelse til tjenestemandspension	10.000	0	10.000	5.580	4.420
Afskrivninger	59.900	0	59.900	64.306	-4.406
Omkostningselementer i alt	74.700	-3.900	70.800	91.052	-20.252
Nettoresultat i alt	3.212.800	-186.100	3.026.700	3.020.279	6.421

Økonomi

Behandlingspsykiatrien har i 2017 haft et mindreforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 26,7 mio. kr. samt et merforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 20,3 mio. kr. Samlet set har Behandlingspsykiatrien et mindreforbrug på i alt 6,4 mio. kr.

Nettodriftsudgifterne viser et mindreforbrug på 21 mio. kr. og en mindreindtægt på 5,7 mio. kr.

Særligt for 2017

For Region Hovedstadens Psykiatri har 2017 været et år med fortsat fokus på overholdelse af udrednings- og behandlingsretten, det nationale indsatsområde i forhold til nedbringelse af bru- gen af tvang, hvortil kommer udvikling og implementering af bedre patientforløb, samt bedre forløb i forhold til kommunerne.

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

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

Genbevilling

I forbindelse med 4. økonomirapport var det vurderingen, at Behandlingspsykiatrien ville have et mindreforbrug på 44,5 mio. kr. som kan henføres til periodeforskydninger vedrørende renoveringsprojekter, periodeforskydninger vedrørende internt finansieret forskning samt periodeforskydninger i projekter vedrørende uddannelse og kompetenceudvikling.

Efter regnskabskorrektioner er mindreforbruget opgjort til samlet 71,3 mio. kr. som genbevilles i 2018. Af genbevillingen kan 59,5 mio. kr. henføres til tidsforskydninger og 11,8 mio. kr. som følge af generel tilbageholdenhed.

Investeringsrammen

Der er samlede investeringer eksklusiv kvalitetsfondsprojektet i 2017 på i alt 48 mio. kr., der fordeler sig med forbrug på den centrale investeringsramme på 47,3 mio. kr. og 0,7 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

På Kvalitetsfondsprojektet Nyt PC Sct. Hans er der i 2017 brugt 16,4 mio. kr.

To anlægsbevillinger under 10 mio. kr. afsluttes med udgangen af 2017.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	6.105	-3.105	3.000	712	2.288

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Behandlingspsykiatrien har afholdt forskningsudgifter for netto 84,4 mio. kr. Der er ultimo året overført uforbrugte eksterne forskningsmidler til balancen under kortfristet gæld for 41,1 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	53.971		53.971	55.019	-1.048
Øvrige driftsudgifter	24.117		24.117	29.397	-5.280
Driftsudgifter i alt	78.088	0	78.088	84.416	-6.328
Indtægter	-59.580		-59.580	-84.416	24.836
Nettodriftsudgifter	18.508	0	18.508	0	18.508

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2017, overført til kortfristet gæld	41.096
--	---------------

8.2.2.9 Region Hovedstadens Akutberedskab

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	223.100	-1.500	221.600	230.402	-8.802
Øvrige driftsudgifter	505.800	4.500	510.300	488.114	22.186
Driftsudgifter i alt	728.900	3.000	731.900	718.516	13.384
Indtægter	0	0	0	-1.508	1.508
Nettodriftsudgifter	728.900	3.000	731.900	717.008	14.892
Forskydning i hensættelse til feriepenge	500	1.400	1.900	3.739	-1.839
Hensættelse til tjenestemandspension	100	200	300	212	88
Afskrivninger	4.500	0	4.500	3.081	1.419
Omkostningselementer i alt	5.100	1.600	6.700	7.032	-332
Nettoresultat i alt	734.000	4.600	738.600	724.040	14.560

Økonomi

Region Hovedstadens Akutberedskab har i 2017 haft et mindreforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 14,9 mio. kr. samt et merforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 0,3 mio. kr. Samlet set har Region Hovedstadens Akutberedskab et mindreforbrug på i alt 14,6 mio. kr.

Nettodriftsudgifterne viser et mindreforbrug på 13,4 mio. kr. og en merindtægt på 1,5 mio. kr.

Særlig for 2017

Det primære fokus har været på forbedring af svartiderne på Akuttelefonen 1813, samt indførelse af den Mobile Behandlingsplads. Det har samtidig medført, at flere aktiviteter har måttet udskydes, eller ikke har kunnet færdiggøres i 2017. Eksempelvis, har den forudsatte uddannelsesaktivitet ikke kunnet afholdes i fuldt omfang, hvorfor der overføres midler til 2018 til finansiering af denne aktivitet. Endvidere har en række projekter på vagtcentralen måttet udskydes til 2018.

Genbevilling

I forbindelse med 4. økonomirapport var det vurderingen, at Region Hovedstadens Akutberedskab ville have et mindreforbrug på 7,7 mio. kr. som følge af tidsforskydninger.

Efter regnskabskorrektioner er mindreforbruget opgjort til samlet 17,6 mio. kr. som genbevilles i 2018.

Af genbevillingen kan 14,7 mio. kr. henføres til tidsforskydninger og 2,9 mio. kr. som følge af generel tilbageholdenhed.

Investeringsrammen

Der har i 2017 været et merforbrug på investeringsrammen på 2,4 mio. kr. Budgettet for den lokale investeringsramme var i 2017 på 16,1 mio. kr. efter korrektioner i forbindelse med 4. ØR 2017, hvor budgettet blev tilført 14,5 mio. kr. til finansiering af nye defibrillatorer til primært regionens ambulancer. Der har været anvendt i alt 18,5 mio. kr. af den lokale investeringsramme til indkøb af defibrillatorer, 3 stk. akutlægebiler, samt indretning af lokalerne på Telegrafvej 5. Derudover er der indrettet garageforhold for de mobile behandlingspladser og for Akutberedskabets øvrige specialkøretøjer i 2017.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	1.600	14.500	16.100	18.512	-2.412

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Behandlingspsykiatrien har afholdt forskningsudgifter for netto 15,7 mio. kr. Der er ultimo året overført uforbrugte eksterne forskningsmidler til balancen under kortfristet gæld for 4,2 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	1.400		1.400	5.767	-4.367
Øvrige driftsudgifter	800		800	9.933	-9.133
Driftsudgifter i alt	2.200	0	2.200	15.700	-13.500
Indtægter	-3.538		-3.538	-15.703	12.165
Nettodriftsudgifter	-1.338	0	-1.338	-3	-1.335

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2017, overført til kortfristet gæld	4.217
--	--------------

8.2.2.10 Region Hovedstadens Apotek

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afviigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	218.900	12.800	231.700	243.837	-12.137
Øvrige driftsudgifter	-1.800	11.400	9.600	17.709	-8.109
Driftsudgifter i alt	217.100	24.200	241.300	261.546	-20.246
Indtægter	-133.500	1.300	-132.200	-135.251	3.051
Nettodriftsudgifter	83.600	25.500	109.100	126.295	-17.195
Forskydning i hensættelse til feriepenge	100	-300	-200	3.196	-3.396
Hensættelse til tjenestemandspension	1.100	-600	500	467	33
Lagerforskydning	0	-37.500	-37.500	-69.386	31.886
Afskrivninger	13.500	-3.300	10.200	11.203	-1.003
Omkostningselementer i alt	14.700	-41.700	-27.000	-54.520	27.520
Nettoresultat i alt	98.300	-16.200	82.100	71.775	10.325

Økonomi

Region Hovedstadens Apotek har i 2017 haft et merforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 17,2 mio. kr. samt et mindreforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 27,5 mio. kr. Samlet set har Region Hovedstadens Apotek et mindreforbrug på i alt 10,3 mio. kr.

Nettodriftsudgifterne viser et merforbrug på 20,2 mio. kr. og en merindtægt på 3,1 mio. kr.

Særligt for 2017

Årets omsætning af medicin inkl. salg til eksterne kunder er steget med 145 mio. kr. og udgjorde 3.416 mio. kr., svarende til en stigning på 4,4 % i forhold til 2016.

Hospitalernes medicinudgifter steg med 137 mio. kr. og udgjorde i alt 3.270 mio. kr., svarende til en stigning på 4,4 % i forhold til 2016. Medicinforbruget styres i et samarbejde mellem apoteket, lægemiddelkomitésystemet og de sundhedsfaglige råd. Hospitalernes medicinudgifter er i de øvrige 4 regioner tilsammen steget med 10,4 % i 2017.

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

Hovedparten af den medicin apoteket køber, har været i fællesregionale udbud, der varetages af Amgros. Den opnåede rabat i forhold til de officielle listepriser udgjorde 1.108 mio. kr. svarende til en stigning på 141 mio. kr. i forhold til 2016.

Danmarks samlede medicinomsætning i 2017 udgjorde 19,1 mia. kr. målt i listepriser, svarende til en stigning på 1,0 mia. kr. i forhold til 2016. 18 % af landets samlede medicinomsætning passerer således gennem Region Hovedstadens Apotek.

Salget af egenproducerede lægemidler udgjorde 128 mio. kr. I udgifter udgør de egenproducerede lægemidler blot 3,7 % af omsætningen, men målt i antal pakninger udgør de 11 % af omsætningen.

Regionens hospitaler købte medicinservice og klinisk farmaceutiske ydelser fra apoteket for 62,7 mio. kr. mod 57,0 mio. kr. i 2016.

Genbevilling

Der var ingen bevillingsændringer i 4. økonomirapport.

Efter regnskabskorrektioner er merforbruget opgjort til samlet 17,1 mio. kr. som især vedrører periodeforskydninger vedrørende indkøb af lægemidler til varelager og andre forskydninger i mindre projekter med 17,4 mio. kr. Dette modsvares af 0,3 mio. kr. som følge af generel tilbageholdenhed.

Investeringsrammen

Der er i 2017 afholdt investeringsudgifter for 2,8 mio. kr. over den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afviigelser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	3.658	1.939	5.597	2.780	2.817

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

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

8.2.2.11 Center for It, Medico og Telefoni

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afviigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	511.700	-1.300	510.400	510.383	17
Øvrige driftsudgifter	863.500	-46.200	817.300	845.516	-28.216
Driftsudgifter i alt	1.375.200	-47.500	1.327.700	1.355.899	-28.199
Indtægter	-3.900	-4.100	-8.000	-31.816	23.816
Nettodriftsudgifter	1.371.300	-51.600	1.319.700	1.324.083	-4.383
Forskydning i hensættelse til feriepenge	2.900	0	2.900	-6.487	9.387
Hensættelse til tjenestemandspension	1.300	0	1.300	1.396	-96
Afskrivninger	58.000	20.000	78.000	113.490	-35.490
Omkostningselementer i alt	62.200	20.000	82.200	108.399	-26.199
Nettoresultat i alt	1.433.500	-31.600	1.401.900	1.432.482	-30.582

Økonomi

Center for It, Medico og Telefoni (CIMT) har i 2017 haft et merforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 4,4 mio. kr. samt et merforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 26,2 mio. kr. Samlet set har CIMT et merforbrug på i alt 30,6 mio. kr.

Nettodriftsudgifterne viser et merforbrug på 28,2 mio. kr. og en merindtægt på 23,8 mio. kr.

Særligt for 2017

2017 var året hvor CIMT skulle arbejde med den fremadrettede drift- og videreudvikling af Sundhedsplatformen. Sundhedsplatformen er en central del af fremtidens CIMT, og forberedelsen til etableringen af drifts- og udviklingsorganisationen fra 1. januar 2018 i CIMT, har krævet omprioritering af ressourcer, kompetencer og økonomi. Dette for både at kunne løfte opgaven og honorere den samarbejdsaftale, der er indgået med Region Sjælland, men i lige så høj grad også for at tilpasse og prioritere CIMT's øvrige opgaver til de forventninger og krav, som der er til den resterende opgaveløsning.

Som tidligere år har CIMT i 2017 haft en kompleks og omfattende projektportefølje bl.a. indeholdende it-infrastrukturprojekter, egenleverancer til Sundhedsplatformen, etablering af it-understøttelse af Steno Diabetes Center, det fællesoffentlige projekt Praksys.dk, understøttelse af hospitalsbyggerierne og RIS/PACS projektet.

Ovenstående har i 2017 krævet en skarp prioritering af ressourcer og økonomi og CIMT har samtidig haft kontinuerligt fokus på effektiviseringer indenfor centerets ansvarsområde, hvilket har bevirket, at CIMT har kunnet egenfinansiere en betydelig andel af årets nye aktiviteter og væksten på den almindelige drift.

Genbevilling

Der var ingen bevillingsændringer i 4. økonomirapport.

Efter regnskabskorrektioner er mindreforbruget opgjort til samlet 11,2 mio. kr. som genbevilles i 2018.

Investeringsrammen

Der er samlede investeringer i 2017 på i alt 93,6 mio. kr. der fordeler sig med forbrug på den centrale investeringsramme på 45,8 mio. kr. og 43,8 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	0	30.868	30.868	43.782	-12.914

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

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

8.2.2.12 Center for HR

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvisninger += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	878.800	-43.800	835.000	858.198	-23.198
Øvrige driftsudgifter	215.400	-34.700	180.700	147.809	32.891
Driftsudgifter i alt	1.094.200	-78.500	1.015.700	1.006.007	9.693
Indtægter	-48.000	-100	-48.100	-49.947	1.847
Nettodriftsudgifter	1.046.200	-78.600	967.600	956.060	11.540
Forskydning i hensættelse til feriepenge	6.000	-6.000	0	-2.099	2.099
Hensættelse til tjenestemandspension	2.000	-500	1.500	1.413	87
Afskrivninger	800	300	1.100	1.073	27
Omkostningselementer i alt	8.800	-6.200	2.600	387	2.213
Nettoresultat i alt	1.055.000	-84.800	970.200	956.447	13.753

Økonomi

Center for HR (CHR) har i 2017 haft et mindreforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 11,5 mio. kr. samt et mindreforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 2,2 mio. kr. Samlet set har CHR et mindreforbrug på i alt 13,8 mio. kr.

Nettodriftsudgifterne viser et mindreforbrug på 9,7 mio. kr. og en merindtægt på 1,8 mio. kr.

Særligt i 2017

Af særlige opgaver er der i 2017 arbejdet med et større projekt om en lokalaftaledatabase til at understøtte forhandlingsopgaverne i regionen. Der er igangsat et optimeringsprojekt vedrørende arbejdstidstilrettelæggelse hvor de første pilotprojekter er gennemført og flere kommer til i 2018. Der er gennemført udbud for lederudviklingsprogrammet og arbejdstidstilrettelæggelse/vagtplan og igangsat udbud for løn- og personalesag. Der er udarbejdet koncept for løbende trivselsmålinger så medarbejdertrivsel nu indgår i driftsmålstyringen.

Endelig er der gennemført en større analyse af kompetence- og uddannelsesområdet i regionen, for at få et solidt afsæt for det videre arbejde med at sikre, at Region Hovedstaden har de kompetencer der er fundamentet i udviklingen af fremtidens sundhedsvæsen. Derfor er arbejdet med at styrke hele området for simulationstræning videreført, herunder at skabe et tættere nationalt samarbejde.

Der har i 2017 fortsat været fokus på digitalisering og på videreudvikling af it-systemer samt anvendelsen af dem. 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.

I det regionale uddannelsescenter fortsatte uddannelsesaktiviteterne i forbindelse med implementeringen af Sundhedsplatformen i første halvår. Herefter er de fysiske rammer justeret, så det nu også er muligt at afvikle andre former for uddannelse end it-kurser, men SP-kurser til nyansatte udgør stadig en væsentlig del af aktiviteterne i centret.

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. Som følge af en omfattende ændring i uddannelsen af SOSU-elever er der i en periode væsentlig færre elever og hermed lavere omkostninger til denne elevgruppe. Center for HR administrerer tillige regionens tjenestemandspensioner.

Genbevilling

I forbindelse med 4. økonomirapport var det vurderingen, at Center for HR ville have et mindreforbrug på 12,2 mio. kr. grundet tidsforskydninger i diverse projekter.

Efter regnskabskorrektioner er mindreforbruget opgjort til samlet 13,8 mio. kr. som genbevilles i 2018., heraf 0,2 mio. kr. som følge af generel tilbageholdenhed.

Investeringsrammen

Der er i 2017 afholdt investeringsudgifter for 2,2 mio. kr. over den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afviigelser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	0	2.000	2.000	2.244	-244

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Center for HR har afholdt forskningsudgifter for netto 1,7 mio. kr. Der er ultimo året overført uforbrugte eksterne forskningsmidler til balancen under kortfristet gæld for 10,3 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afviigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	7.690		7.690	3.447	4.243
Øvrige driftsudgifter	1.411		1.411	-1.710	3.121
Driftsudgifter i alt	9.101	0	9.101	1.737	7.364
Indtægter	-3.037		-3.037	-1.737	-1.300
Nettodriftsudgifter	6.064	0	6.064	0	6.064

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2017, overført til kortfristet gæld	10.320
--	---------------

8.2.2.13 Center for Ejendomme

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afviigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	6.100	261.300	267.400	277.730	-10.330
Øvrige driftsudgifter	0	1.085.300	1.085.300	1.089.718	-4.418
Driftsudgifter i alt	6.100	1.346.600	1.352.700	1.367.448	-14.748
Indtægter	0	-38.900	-38.900	-47.286	8.386
Nettodriftsudgifter	6.100	1.307.700	1.313.800	1.320.162	-6.362
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	33.800	33.800	46.525	-12.725
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	2.502	-2.502
Lagerforskydning	0	-4.800	-4.800	-4.780	-20
Afskrivninger	0	200	200	-2.326	2.526
Omkostningselementer i alt	0	29.200	29.200	41.921	-12.721
Nettoresultat i alt	6.100	1.336.900	1.343.000	1.362.083	-19.083

Økonomi

Center for Ejendomme (CEJ) har i 2017 haft et merforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 6,4 mio. kr. samt et merforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 12,7 mio. kr. Samlet set har CEJ et merforbrug på i alt 19,1 mio. kr.

Nettodriftsudgifterne viser et merforbrug på 14,7 mio. kr. og en merindtægt på 8,4 mio. kr.

Særligt for 2017

For Center for Ejendomme har 2017 været det første år i drift. Det har afstedkommet et stort fokus på de organisatoriske forhold, og et større arbejde med at få forankret de overførte bygge- og driftsafdelinger i den nye organisation. Målet for den sammenlagte organisering af bygningsdrift og byggeopgaver er at få mere for pengene, hvorfor der pågår et fortløbende arbejde med en mere effektiv og kvalitativ opbygning af organisationen, bedre prioritering af ydelser og opgaver, samt bedre tværgående prioritering af midler.

Genbevilling

I forbindelse med 4. økonomirapport var det vurderingen, at Center for Ejendomme ville have et mindreforbrug på 16,5 mio. kr. grundet tidsforskydninger i diverse driftsprojekter.

Efter regnskabskorrektioner er mindreforbruget opgjort til samlet 10,1 mio. kr. som genbevilles i 2018., heraf 1,5 mio. kr. som følge af generel tilbageholdenhed.

Investeringsrammen

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

Der er samlede investeringer i 2017 på i alt 206,7 mio. kr., der fordeles med forbrug på den centrale investeringsramme på 147,1 mio. kr., og et forbrug 59,6 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	0	60.800	60.800	59.638	1.162

8.2.2.14 Sygehusbehandling uden for regionen

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	-2.000	-2.000	0	-2.000
Øvrige driftsudgifter	897.800	49.900	947.700	958.301	-10.601
Driftsudgifter i alt	897.800	47.900	945.700	958.301	-12.601
Indtægter	0	0	0	-141	141
Nettodriftsudgifter	897.800	47.900	945.700	958.160	-12.460
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	897.800	47.900	945.700	958.160	-12.460
Lokal investeringsramme	0	0	0	0	

Økonomi

Bevillingsområdet Sygehusbehandling udenfor regionen resulterede i et forbrug på 958,2 mio. kr. svarende til et merforbrug på 12,5 mio. kr. i forhold til forventningen ved 4. økonomirapport 2017. Udgifterne på dette bevillingsområde er erfaringsmæssigt vanskelige at forudsige, idet forbruget vedrørende udvidet frit sygehusvalg udviser betydelige udsving i udgifterne fordelt over året og fra det ene år til det andet.

Særligt for 2017

Pr. 1. oktober 2016 trådte der skærpede krav til udredning og behandling i kraft, hvilket har gjort det vanskeligere at trække på erfaringerne fra tidligere år i forhold til prognosticeringen af udgifterne.

Investeringsrammen

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

8.2.2.15 Fælles driftsudgifter mv. på sundhedsområdet

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. Forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	441.900	-296.000	145.900	121.333	24.567
Øvrige driftsudgifter	1.740.900	-402.800	1.338.100	1.222.450	115.650
Driftsudgifter i alt	2.182.800	-698.800	1.484.000	1.343.783	140.217
Indtægter	-205.400	-220.800	-426.200	-300.566	-125.634
Nettodriftsudgifter	1.977.400	-919.600	1.057.800	1.043.217	14.583
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	-4.800	-4.800	550	-5.350
Hensættelse til tjenestemandspension	300	0	300	66	234
Afskrivninger	0	-182.000	-182.000	-217.273	35.273
Omkostningselementer i alt	300	-186.800	-186.500	-216.657	30.157
Nettoresultat i alt	1.977.700	-1.106.400	871.300	826.560	44.740

Økonomi

Der er i regnskab 2017 afholdt fælles nettodriftsomkostninger på sundhedsområdet for 826,6 mio. kr. Der er registreret mindreforbrug af løn på 24,6 mio. kr., mindreudgifter på øvrige driftsudgifter andrager 115,7 mio. kr., og mindretægterne beløber sig til 125,6 mio. kr. Samlet er der 14,6 mio. kr. i mindreforbrug på driftsudgifterne og der er også et mindreforbrug på omkostningselementerne på 30,2 mio. kr. primært som følge af flere førtidsindfrielse af leasinggæld end forudsat i korrigeret budget 2017. Der er samlet set et mindreforbrug på 44,7 mio. kr., og bevillingen er dermed overholdt.

Særlig for 2017

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

Genbevilling

I forbindelse med udarbejdelse af 4. økonomirapport 2017 er der indarbejdet en lang række reduktioner på i alt 261,7 mio. kr., mens der for omkostningselementerne var en reduktion på 206,2 mio. kr. Reduktionen af omkostningselementerne vedrører især førtidsindfrielse af leasinggæld vedrørende Sundhedsplatformen.

Genbevillingerne til 2018 blev i forhold til 4. økonomirapport (ØR) reduceret med 56,2 mio. kr. som hovedsagelig kan henføres til en reduktion vedrørende sundhedsstrategimidlerne.

Genbevillinger til 2018

Beløb i 1.000 kr.	Overførsler til 2018 i 4. ØR	Genbevillinger 1. ØR 2018	Ændring
Praksisplanlægning, diverse områder samt tilgængelighedsundersøgelse	21.255	21.195	60
Sundhedsaftalen, Tværsektorielt samarbejde mv.	14.380	14.905	-525
Aktiv patientstøtte	5.000	5.000	0
Telemedicinsk Videnscenter, diverse projekter	6.500	12.265	-5.765
Udvikling og kvalitet	1.870	0	1.870
Ulighed i sundhed, rehab., Sundhedsprofiler mv.	2.810	4.305	-1.495
Kompetencecenter for patientoplevelser	1.800	5.435	-3.635
Forskningsområdet	21.250	20.860	390
Steno, egenfinansiering sundhedsplatformen	11.800	12.655	-855
Sundhedsstrategimidler	138.100	66.100	72.000
Trafikale omlægninger	27.000	27.500	-500
Kræftplan IV	6.300	4.900	1.400
Opfølgende hjemmebesøg m.m.	3.600	0	3.600
Sundhedsplatformen, projektudgifter, drift	0	4.715	-4.715
Øvrige projekter	0	5.589	-5.589
Fælles driftsudgifter mv.	261.665	205.424	56.241

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Der er i 2017 afholdt forskningsmidler for netto 17,1 mio. kr. og der er ultimo 2017 overført uforbrugte eksterne midler til kortfristet gæld i balancen på 25,2 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	0	0	10.617	-10.617
Øvrige driftsudgifter	0	0	0	6.513	-6.513
Driftsudgifter i alt	0	0	0	17.130	-17.130
Indtægter	0	0	0	-17.105	17.105
Nettodriftsudgifter	0	0	0	25	-25

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2017, overført til kortfristet gæld

25.244

8.2.2.16 Praksisområdet

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	3.000	-3.000	0	-67	67
Øvrige driftsudgifter	6.554.000	14.200	6.568.200	6.557.114	11.086
Driftsudgifter i alt	6.557.000	11.200	6.568.200	6.557.047	11.153
Indtægter	-10.100	0	-10.100	-25.354	15.254
Nettodriftsudgifter	6.546.900	11.200	6.558.100	6.531.693	26.407
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	0	0
Afskrivninger	0	0	0	0	0
Omkostningselementer i alt	0	0	0	0	0
Nettoresultat i alt	6.546.900	11.200	6.558.100	6.531.693	26.407

Økonomi

Der er i regnskabsåret 2017 afholdt nettodriftsudgifter på i alt 6.531,7 mio. kr. Det betyder, at praksisområdet har et mindreforbrug på nettodriftsudgifterne på 26,4 mio. kr., der udelukkende vedrører praksisområdet.

Fordelingen af mindreudgiften fremgår af tabellerne nedenfor:

Praksisområdet

Mio. kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Praksisydelser ekskl. medicintilskud	4.935,8	70,8	5.006,6	4.978,8	27,8
Medicintilskud	1.611,1	-59,6	1.551,5	1.552,9	-1,4
Nettodriftsudgifter	6.546,9	11,2	6.558,1	6.531,7	26,4

Praksisydelser ekskl. medicintilskud

Mio. kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Almen lægehjælp	2.383,4	50,5	2.433,9	2.422,9	11,0
Speciallægehjælp	1.531,8	-7,6	1.524,2	1.517,0	7,2
Tandlægebehandling	493,9	22,0	515,9	516,8	-0,9
Øvrige praksisydelser	526,6	6,0	532,6	522,1	10,5
Nettodriftsudgifter	4.935,8	70,9	5.006,6	4.978,8	27,8

Særligt i 2017:

Det oprindelige budget for praksisområdet var i 2017 på 6.546,9 mio. kr. Regnskab 2017 viser et forbrug på 6.531,7 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 15,2 mio. kr. Mindreforbruget dækker over flere modsatrettede forløb inden for funktionsområderne på praksisområdet.

I det korrigerede budget for 2017 var forventningen, at nettodriftsudgifterne ville udgøre 6.558,1 mio. kr. Set i forhold til regnskab 2017 på 6.531,7 mio. kr. svarer det til et mindreforbrug på 26,4 mio. kr. Mindreforbruget består af et merforbrug vedrørende medicintilskud på 1,4 mio. kr. og et mindreforbrug vedrørende praksisudgifter på 27,8 mio. kr.

Der har i 2017 været et fald i udgifterne til medicintilskudsområdet på 1,6 % i forhold til 2016. Der har været stigende udgifter til insulinpræparater og til blodpropforebyggende medicin, mens der er faldene udgifter til nervemedicinområdet og respirationsområdet blandt andet på grund af patentudløb.

Oprindeligt budget til medicintilskud var på 1.611,1 mio. kr., mens den faktiske udgift blev på 1.552,9 mio. kr. Der er således en mindreudgift på 58,2 mio. på medicintilskudsområdet i forhold til budgettet for 2017. Ved økonomirapport forventedes et forbrug på 1.551,5 mio. kr., som således er 1,4 mio. kr. lavere end regnskabsresultatet.

I 2017 har der i Center for Sundhed, i lighed med tidligere år, pågået en løbende controlling i forhold til afvigende ydere. Derudover følges der op via kontrolstatistikken for de enkelte overenskomstområder, hvor afvigende ydere udtages. Endvidere foretages opfølgning overfor yderne på overenskomstens øvrige bestemmelser for at sikre, at reglerne overholdes. Den flersidede opfølgning på praksisområdet i 2017 har resulteret i flere tilbagebetalingssager og pålæggelse af højstegrænser overfor afvigende ydere, som har en udgiftsdæmpende effekt.

På almen lægeområdet har der tidligere været væsentligt stigende udgifter til den mikrobiologiske og patologiske praksisdiagnostik. Blandt andet som følge af en indsats fra Center for Sundheds side i samarbejde med hospitalslaboratorierne på diagnostikområdet har det været muligt at sikre en moderat udgiftsvækst i 2017.

Tandlægeområdets økonomi er i 2017 blevet stabiliseret set i forhold til udgiftsudviklingen i tidligere år. Udgifterne til tandlægeområdet steg med 5 mio. kr. fra 2016 til 2017 svarende til en udgiftsvækst på 1%.

På fysioterapiområdet er udgiften og budgettet vedrørende Øfeldt Centeret i 2017 flyttet til "Fremmede Sygehuse". Ændringen medfører, at der flyttes udgifter og budget for 11,9 mio. kr. fra Praksisområdet til "Fremmede Sygehuse".

På speciallægeområdet medvirker overenskomstaftalens økonomiprotokollat til en udgiftsdæmpende effekt, idet overskridelse af rammen modregnes i efterfølgende honorarreguleringer. Speciallægeområdet havde et mindreforbrug på 7,1 mio. kr. i forhold til korrigeret budgettet 2017.

8.3 Social- og specialundervisningsområdet

Den Sociale Virksomhed

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

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægs-bevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	689.400	15.200	704.600	682.444	22.156
Øvrige driftsudgifter	140.500	14.600	155.100	167.586	-12.486
Driftsudgifter i alt	829.900	29.800	859.700	850.030	9.670
Indtægter	-860.300	-40.200	-900.500	-902.475	1.975
Nettodriftsudgifter	-30.400	-10.400	-40.800	-52.445	11.645
Forskydning i hensættelse til feriepenge	1.600	0	1.600	3.094	-1.494
Hensættelse til tjenestemandspension	1.800	100	1.900	1.967	-67
Afskrivninger	21.600	7.300	28.900	29.122	-222
Øvrige omkostningselementer/forrentning	5.700	1.700	7.400	6.547	853
Omkostningselementer i alt	30.700	9.100	39.800	40.730	-930
Nettoresultat i alt	300	-1.300	-1.000	-11.715	10.715

Økonomi

Den Sociale Virksomhed (DSV) har et mindreforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 11,6 mio. kr. og et merforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 1 mio. kr. Samlet set har DSV et mindreforbrug på 10,7 mio. kr.

Nettodriftsudgifterne viser et mindreforbrug på 9,7 mio. kr. og en merindtægt på 2 mio. kr.

Særligt for 2017

DSV har i 2017 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.

I 2015 blev alle regionens sociale tilbud samlet under DSV, da de 3 socialpsykiatriske botilbud (Lunden, Orion og Skovvænget) overgik fra Region Hovedstadens Psykiatri. Der er i øjeblikket i alt 20 borgere på venteliste til et af disse tre tilbud.

Lov om særlige psykiatriske pladser, der trådte i kraft den 15. juli 2017, medfører, at Behandlingspsykiatrien i Region Hovedstaden skal oprette 47 særlige psykiatriske midlertidige pladser i løbet af 2018. De 32 pladser forventes at være indflytningsklar i juni 2018, mens de sidste 15 pladser forventes klar i efteråret 2018.

Målgruppen for de særlige psykiatriske midlertidige pladser er beskrevet som borgere med svære sindslidelser, samtidigt misbrug og udad reagerende adfærd. Det er den samme målgruppe, der i dag bor på Lunden og Orion. Imidlertid er det præciseret, at målgruppen for de særlige psykiatriske pladser ikke skal kunne håndteres andetsteds.

Det formodes, at oprettelsen af 47 ekstra pladser vil få betydning for kommunernes anbringelsesmønster, men det er uklart, hvilken betydning det vil få for belægningen og søgningen til de regionale sociale botilbud.

Genbevilling

I forbindelse med 4. økonomirapport var det vurderingen, at Den Sociale Virksomhed ville have et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. grundet tidsforskydninger.

Efter regnskabskorrektioner er mindreforbruget opgjort til samlet 12,3 mio. kr. som genbevilles i 2018, heraf er 10,4 mio. kr. genbevilling til tilbud fra 2017.

Investeringsrammen

Der er samlede investeringer i 2017 på i alt 42,4 mio. kr., som fordeler sig med forbrug på den centrale investeringsramme på 33,9 mio. kr. og med 8,5 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

	Oprindeligt budget 2017	Tillægs- bevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Beløb i 1.000 kr.					
Lokal investeringsramme	25.000	-15.000	10.000	8.503	1.497

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 2017	Tillægs-bevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	95.900	2.000	97.900	93.515	4.385
Øvrige driftsudgifter	893.400	-3.300	890.100	905.991	-15.891
Driftsudgifter i alt	989.300	-1.300	988.000	999.506	-11.506
Indtægter	-42.500	0	-42.500	-58.359	15.859
Indtægter objektiv finansiering	0	0	0	0	0
Nettodriftsudgifter	946.800	-1.300	945.500	941.147	4.353
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	658	-658
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	66	-66
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Afskrivninger	300	0	300	176	124
Øvrige omkostningselementer	0	0	0	0	0
Andel af fælles formål og administration	0	0	0	1	-1
Omkostningselementer i alt	300	0	300	901	-601
Nettoresultat i alt	947.100	-1.300	945.800	942.048	3.752

Regional udvikling

Center for regional udvikling (CRU) er opdelt i fem faglige enheder og et sekretariat. Bevil-
lingsområderne dækker kollektiv trafik, erhvervsudvikling, miljø og øvrig regional udvikling.

Generelt er CRU's økonomi præget af mange projektafløb. Der er tale om projekter der dels
ligger under regional vækst og udviklingsstrategi (ReVUS) og de projekter som udmøntes via
en indstilling fra Vækstforum. Dertil kommer store poster til den kollektive trafik og til miljø-
området. Yderligere er der en række medlemskaber, COPCAP og WOCO som fylder en del i
det regionale budget. Samlet er det korrigerede budget for 2017 på i alt 945,8 mio. kr. Forbru-
get for det regionale udviklingsområde er på 942, mio. kr. hvilket giver et mindreforbrug på 3,8
mio. kr.

8.4.1 Kollektiv trafik

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	0	0	0	0
Øvrige driftsudgifter	520.000	0	520.000	523.491	-3.491
Driftsudgifter i alt	520.000	0	520.000	523.491	-3.491
Indtægter	-42.500	0	-42.500	-46.087	3.587
Nettodriftsudgifter	477.500	0	477.500	477.404	96
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	477.500	0	477.500	477.404	96

Kollektiv trafik

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

For bevillingsområdet Kollektiv trafik følges bevilling og forbrug.

8.4.2 Erhvervsudvikling

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægs-bevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	0	0	0	0
Øvrige driftsudgifter	113.900	9.200	123.100	113.835	9.265
Driftsudgifter i alt	113.900	9.200	123.100	113.835	9.265
Indtægter	0	0	0	-620	620
Nettodriftsudgifter	113.900	9.200	123.100	113.215	9.885
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	113.900	9.200	123.100	113.215	9.885

En stor del af bevillingen til erhvervsudvikling tilføres som basisbevillinger til Wonderfull Copenhagen og Copenhagen Capacity, samt pulje til Vækstforum. Bevillingsområdet erhvervsudvikling har for regnskab 2017 et mindreforbrug på 9,9 mio. kr. Dette skyldes primært en overførelse til øvrig regional udvikling i forbindelse med ReVUS projekterne.

Investeringsrammen

Der er i 2017 afholdt investeringsudgifter for 0,05 mio. kr. over den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægs-bevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme				50	-50

8.4.3 Miljø

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægs-bevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvi- gelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	0	0	0	0
Øvrige driftsudgifter	142.000	3.900	145.900	147.244	-1.344
Driftsudgifter i alt	142.000	3.900	145.900	147.244	-1.344
Indtægter	0	0	0	-1.356	1.356
Nettodriftsudgifter	142.000	3.900	145.900	145.888	12
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	142.300	3.900	146.200	145.888	312

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

For bevillingsområdet miljø er der et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

8.4.4 Øvrig regional udvikling

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afviigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	95.900	2.000	97.900	93.515	4.385
Øvrige driftsudgifter	117.500	-16.400	101.100	121.421	-20.321
Driftsudgifter i alt	213.400	-14.400	199.000	214.936	-15.936
Indtægter	0	0	0	-10.296	10.296
Nettodriftsudgifter	213.400	-14.400	199.000	204.640	-5.640
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	658	-658
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	66	-66
Afskrivninger	0	0	0	176	-176
Omkostningselementer i alt	0	0	0	900	-900
Nettoresultat i alt	213.400	-14.400	199.000	205.540	-6.540

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

Nettodriftsudgifterne viser et merforbrug på 15,9 mio. kr. og en merindtægt på 10,3 mio. kr. Samlet set har bevillingsområdet et merforbrug på 6,5 mio. kr.

8.5. Administration

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægs-bevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	542.000	-267.100	274.900	269.875	5.025
Øvrige driftsudgifter	2.091.600	-1.085.500	1.006.100	958.938	47.162
Driftsudgifter i alt	2.633.600	-1.352.600	1.281.000	1.228.813	52.187
Indtægter	-1.136.400	568.200	-568.200	-528.946	-39.254
Nettodriftsudgifter	1.497.200	-784.400	712.800	699.867	12.933
Forskydning i hensættelse til feriepenge	1.200	-900	300	5.670	-5.370
Hensættelse til tjenestemandspension	-264.800	0	-264.800	-269.733	4.933
Afskrivninger	51.200	5.700	56.900	57.599	-699
Omkostningselementer i alt	-212.400	4.800	-207.600	-206.464	-1.136
Nettoresultat i alt	1.284.800	-779.600	505.200	493.403	11.797
Lokal investeringsramme	11.000	-11.000	0	0	0

Indtægtsdækket forskning

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægs-bevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	0	0	0	0
Øvrige driftsudgifter	0	0	0	0	0
Driftsudgifter i alt	0	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0	25	-25
Nettodriftsudgifter	0	0	0	25	-25

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2017, overført til kortfristet gæld

0

Økonomi

Nettodriftsudgifterne under administrationsbevillingen udgør 699,9 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 12,9 mio. kr. Mindreforbruget kan generelt forklares med afholdelse af et forsikringsudbud, der resulterede i lidt færre udgifter end forventet, afholdelsen af valget til regionsrådet i november 2017, der ligeledes resulterede i lidt færre udgifter end forventet samt mindreforbrug på administrationsbudgettet ved dannelsen af Center for Ejendomme og Koncernregnskab.

Særligt for 2017

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

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

husleje, drift og vedligeholdelse mv. af administrationsbygningerne, kontingent til Danske Regioner samt politikerkonti mv.

Under administrationsbevillingen afholdes endvidere lønudgifter til ansatte i koncerncentrene: Sundhed, Kommunikation og Økonomi samt Sekretariatet. Under administrationsbevillingen registreres også udgifter afholdt i forbindelse med en række arrangementer af både intern og borgerrettet kommunikationsmæssig karakter, som fx folkemødet på Bornholm.

Der afholdes endvidere udgifter til etablering af nye digitale kommunikationsplatforme, herunder nye hjemmesider og intranet for hele regionen. Udgifterne til renoveringen og vedligeholdelsen af Regionsgården i forbindelse med projektet Regionsgårdens Fysiske Udtryk afholdes ligeledes over administrationsbevillingen.

Genbevilling

I forbindelse med 4. økonomirapport var det vurderingen, at Administration ville have et mindreforbrug på 20,6 mio. kr. grundet tidsforskydninger.

Efter regnskabskorrektioner er mindreforbruget opgjort til samlet 24,5 mio. kr. som genbevilges i 2018.

Investeringsrammen

Der har ikke i regnskab 2017 været afholdt udgifter under den lokale investeringsramme.

8.6 Likviditet og renter

Likviditet

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

Den gennemsnitlige kassebeholdning blev efter kassekreditreglen ultimo 2017 på 3.031 mio. kr. mod forudsat 3.379 mio. kr. i det vedtagne budget 2017. Dette er en forværring af den budgettede gennemsnitlige kassebeholdning efter kassekreditreglen på 348 mio. kr.

Primo året var likviditetsafvigelsen ultimo kassebeholdningen.

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

Faktisk udvikling i likviditet

Faktisk likviditet i 2017 Beløb i mio. kr.	Jan.	Feb.	Mar.	Apr.	Maj.	Jun.	Jul.	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.
Månedlig gennemsnitlig beholdning	2.920	3.724	3.787	3.157	3.158	2.811	2.312	2.497	2.603	2.841	3.410	3.218
Kassekreditreglen	3.621	3.628	3.625	3.589	3.565	3.487	3.360	3.260	3.133	3.118	3.065	3.031
Ultimo kassebeholdning	1.362	2.224	1.821	1.554	1.326	882	866	804	951	1.165	1.417	1.091

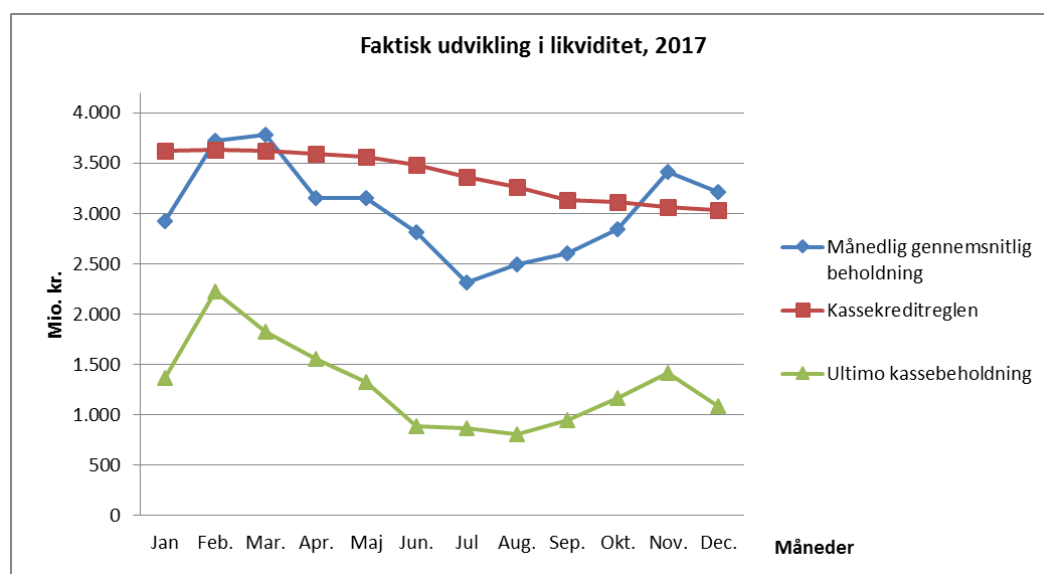
På trods af udsving i likviditeten i 2017 set i forhold til de oprindelige forudsætninger, viser en sammenligning med den faktiske udvikling, at der er en sammenhæng mellem likviditetsafvigelserne hen over året og størrelsen af de årlige genbevillinger og årets regnskabsresultat.

Likviditetsafvigelser mellem oprindeligt budget og den faktiske udvikling viser, at den gennemsnitlige månedlige beholdning primo 2017 blev 2.920 mio. kr. mod forudsat 3.409 mio. kr. i det vedtagne budget 2017, altså en forværring på 489 mio. kr.

Ultimo 2017, var den faktiske gennemsnitlige månedlige beholdning på 3.218 mio. kr. mod forudsat 3.109 mio. kr. i det vedtagne budget 2017, altså en forbedring på 109 mio. kr.

Primo 2017, var den faktiske ultimo kassebeholdning 713 mio. kr. lavere end antaget i det vedtagne budget. Ligeledes var ultimo kassebeholdningen 391 mio. kr. lavere i udgangen af året, end antaget i det vedtagne budget 2017.

Nedenfor viser grafen den faktiske udvikling i likviditeten i 2017:



Grafen viser, at likviditeten har været faldende hen over månederne i 2017. Dette kan primært tilskrives betalingsforskydninger, som især vedrører indtægtsforskydninger angående sundhedsplatformen.

Renter

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

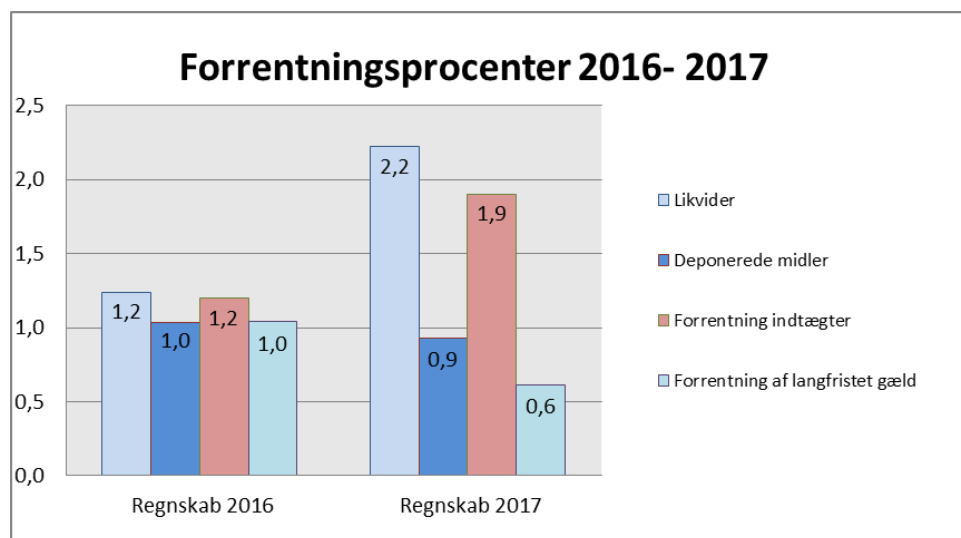
Regionens budgetterede renteindtægter og renteudgifter fremgår af nedenstående tabel:

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afviigelser += bedre - = ringere end budget
Renteindtægter	-36.600	-23.900	-60.500	-75.937	15.437
Renter af likvide aktiver	-27.200	-17.800	-45.000	-56.995	11.995
Renter af kortfristede tilgodehavender	-5.400	-3.100	-8.500	-9.492	992
Renter af langfristet tilgodehavender i øvrigt	-4.000	-3.000	-7.000	-9.450	2.450
Renteudgifter	64.500	-30.000	34.500	33.967	533
Renter af kortfristede gæld	9.000	-2.000	7.000	6.266	734
Renter af langfristet gæld	52.600	-24.400	28.200	28.564	-364
Renter kvalitetsfondsmidler	2.900	-3.600	-700	-863	163
Kurstab og kursgevinster	0	0	0	-10.258	10.258
Renter mv. til fordeling	27.900	-53.900	-26.000	-52.229	26.229
Fordelte renter mv.	-27.900	53.900	26.000	52.229	-26.229

Nettorenteindtægten i 2017 blev på 52,2 mio. kr. eller en forbedring i forhold til korrigeret budget på 26,2 mio. kr.

Som det fremgår af den grafiske fremstilling nedenfor, er der i 2017 samlet set tilvejebragt et samlet afkast af anbringelserne på 2,2 pct. p.a., og der er betalt en gennemsnitlig rente på gælden på 0,6 pct. p.a.

Der er til sammenligning vist udviklingen for regnskab 2016 og 2017.



Renteindtægterne i regnskabet blev på 75,9 mio. kr. mod det korrigerede budget på 60,5 mio. kr. svarende til en samlet forbedring på 15,4 mio. kr. Forbedringen er hovedsagelig i renter af likvide aktiver.

Den gennemsnitlige forrentningsprocent blev på samlet 1,9 pct. p.a. Grundet den negative rente, gav indskud i pengeinstitutter -0,60 pct. p.a. og et obligationsafkast på 2,16 pct. p.a. De likvide beholdninger i 2017 er fordelt med 2 % i indskud i pengeinstitutter og 98 % i obligationer.

Renteafkastet på deponerede midler blev samlet på 0,9 % p.a. for 2017. Den gennemsnitlige deponeringssaldo for året blev 478 mio. kr. og et afkast på 9,2 mio. kr.

Renteudgifterne i regnskabet blev på 34,8 mio. kr. i 2017. Dette er en forbedring i forhold til korrigeret budget på 0,4 mio. kr.

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

Renter af langfristet gæld i 2017 blev på 28,5 mio. kr. eller en forværring på 0,4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Den gennemsnitlige rentesats blev på 1,9 % p.a. Det kan oplyses, at den langfristede gæld er faldet med 85 mio. kr., fra 5.626,1 mio. kr. primo 2017 til 5.541,1 mio. kr. ultimo 2017.

Samlet set har der været anbragt 4.037 mio. kr. i 2017 og den samlede langfristede gæld udgør 5.385 mio. kr.

Fordelingen af regionens udgifter og indtægter vedrørende renter

Regionens renteudgifter, renteindtægter og renteomkostninger skal i forbindelse med det omkostningsbaserede årsregnskab 2017 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 2017 er 1,47 % 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 2017.

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

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

Rentefordeling		
Beløb i 1.000 kr.	2016	2017
Renter Sundhed	37.588	-57.242
Renter Social- og specialundervisning	6.329	6.547
Renter Regional udvikling	1.022	-1.533
I alt	44.939	-52.229

8.7 Indtægter og finansielle poster

Som det fremgår af resultatopgørelsen er der i alt finansielle indtægter i regnskab 2017 for 36.721 mio. kr. Hovedparten af indtægterne på 35.723 mio. kr. vedrører sundhedsområdet, mens det objektive finansieringsbidrag på det sociale område udgør knap 37,1 mio. kr. og endelig 960,9 mio. kr. vedrører det regionale område.

Indtægter til sundhed

Finansiering til sundhed Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægs- bevillinger	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afvi- gelser +=bedre -=ringere end budget
Kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag	-6.599.500	-1.274.700	-5.324.800	-5.325.704	904
Statsligt aktivitetsafhængigt bidrag	-429.900	0	-429.900	-177.912	-251.988
Statsligt bloktilskud	-28.839.700	1.374.600	-30.214.300	-30.219.384	5.084
Nettoindtægter	-35.869.100	99.900	-35.969.000	-35.723.000	-246.000

Budgettet for den kommunale medfinansiering er baseret på økonomiaftalens forudsætninger.

Der er budgetteret med de af ministeriet udmeldte beløb til regionerne i 2017 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. 83 % af indtægterne, det psykiatriske hospitalsområde for ca. 6 % og praksisområdet for ca. 11 %.

Beløb i 1.000 kr.	Regnskab 2017
Aktivitetsafhængigt bidrag - stationær somatisk	-2.272.602
Aktivitetsafhængigt bidrag - ambulant somatisk	-2.122.344
Aktivitetsafhængigt bidrag - stationær psykiatri	-98.611
Aktivitetsafhængigt bidrag - ambulant psykiatri	-229.850
Aktivitetsafhængigt bidrag - praksissektoren (sygesikring)	-601.598
Aktivitetsafhængigt bidrag - genoptræning under indlæggelse	-699
Indtægter i alt	-5.325.704

Statsligt aktivitetsafhængigt bidrag

På grundlag af aktivitetsopgørelser er der udarbejdet en prognose, der viser, at regionen desværre ikke opnår det forudsatte statslige aktivitetsafhængige bidrag på 429,9 mio. kr. I tallene vedrørende finansiering er der indregnet 178 mio. kr. fra den statslige meraktivitet. Seneste skøn er 300 mio. kr. hvilket giver en forbedring på 122 mio. kr. ift. ovenstående tal.

Det endelige regnskab vil blive korrigeret i overensstemmelse med den endelige indberetning til Landspatientregisteret. Når regnskab 2017 oversendes til revisionen, vil der blive foretaget en konsekvensrettelse i regnskabet. Det indgår i regnskabsforelæggelse i august 2018.

Statsligt bloktilskud

Det statslige bloktilskud er blevet lidt større end budgetteret. Dette skyldes, at der blev budgetteret mindre end forventet.

Indtægter på det sociale område

Det objektive finansieringsbidrag på det sociale område udgør 37,1 mio. kr.

Indtægter til regional udvikling

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Afviselser +=bedre -=ringere end budget
Kommunalt udviklingsbidrag	-232.800	0	-232.800	-232.800	0
Bloktilskud fra staten	-728.100	0	-728.100	-728.052	-48
Nettoindtægter	-960.900	0	-960.900	-960.852	-48

Finansieringen inden for regional udvikling er baseret på ministeriets udmelding af de generelle tilskud til regionerne i 2017.

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 2017 et overskud på 7,8 mio. kr. Udviser regnskabsresultatet for området et over- eller underskud, skal dette tillægges det akkumulerede resultat. Dermed bliver det akkumulerede resultat til og med 2017 på 185,7 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Regnskab 2017
Akkumuleret resultat til og med 2016	177.895
Resultat 2017	7.755
Akkumuleret resultat til og med 2017	185.650

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 2018” på regionsrådets møde i april 2018.

Overførsler fra 2017 til 2018 på driftsområdet.

Beløb i 1.000 kr.	Endelig opgørelse
Amager og Hvidovre Hospital	27.456
Udvikling af hjertesvigt hos patienter med levercirrose	83
Kvantitativ billedanalyse af klinisk synkrotronbillededannelse	1.367
Sygepleje gastroenterologisk efterudd.	31
Hjernen efter. tarmkræft	121
The effect of liraglutide (Saxenda) and physical exercise in patients with obesity and non-alcoholic steatohepatitis: a randomised placebo controlled trial	11
Tidlig og intensiv mobilisering til patienter der gennemgår Akut Højrisiko Abdominal kirurgi	50
Is pausing of Novel Oral AntiCoagulants (NOAC's) and ADP-Receptor Inhibitors (ADP-RI) necessary in hip fracture surgery? A prospective observational study.	74
TDM-projekt	121
Whole Genome Characterization of Hepatitis C Virus in Clinical Infections	100
Effekt af styrketræning kombineret med protein og anabolsk steroid tilskud på rehabilitering af patienter med hoftebrud	697
Lungemedicinske Netværk i NEXT	39
Effekten af træning af patienter med KOL	159
Behandling af diabetes og overvægt via øget sekretion af tarmhormoner uden bariatrisk kirurgi	18
Forebyggelse af hjertestop ved non-iskæmisk hjertesvigt ud fra døgnundersøgelse af hjerterytmen	80
Bile acid homeostasis after gastric bypass and sleeve gastrectomy surgery – altered enterohepatic recirculation?	62
Opkval. af sygeplejer indl.diabetespt.	10
Gastrisk sleeve, type 2	322
Risk factors for invasive meningococcal disease in Danish children	2
Lektoransættelse på AU, Campus Emdrup	168
Ældre med risiko for underernæring	441
Info-65 Implementering	350
Patienter med artrose	910
HPV-Hjemmetest	1.502
HPV-screening 1948før	421
Afprøvning af Copenhagen Interdisciplinary Medication Management Model (CIMMM) – En tværsektoriel model til optimering af lægemiddelbehandling af ældre akutte medicinske patienter	650
Udgående palliative teams	710
Infektionsmedicinsk Netværk i NEXT	499
Oprettelse af akut ambulatorie	680
Stress Coach	300
Forebyggelse af voldelige episoder – med særlig fokus på organisk delirium	340
Gave fra patient til brug for personalerettede aktiviteter i Infektions Medicinsk Afdeling	550
Forberedningsuddannelse, fejlagtig udgiftsført i 2018, men hører under 2017	29
Årsmøde DSK, fejlagtig udgiftsført i 2018, men hører under 2017	13
Direktionens interne forskningsmidler	4.118

Overførsler fra 2017 til 2018 på driftsområdet.

Beløb i 1.000 kr.	Endelig opgørelse
Hotflo projekt kapacitetsstyring	300
Ekstraordinære laboratorieindtægter Reg. Sj. 2015-2016 cpr udredning	2.787
Revision af budgetudskillelse vedr. CEJ for 2017	890,0
Tilbageholdenhed inden for 0,4 % af rammen	9.340
Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	133.618
Pulje 3 - forretningsdrevne projekter	3.634
Akutpakke	8.400
Palliatove og geriatriske teams	3.050
Hensættelse til evt uoverensstemmelse med CEJ omkring opgaver	5.000
Tværsæktoriel forskningsenhed - drift og projekter	6.089
SME (TTA og IDV)	4.205
Byggeprojektet	5.818
Forskningsenheden - projekter	3.239
KFNM - projekter	3.293
Kl. farmakologisk - projekter	12.245
KBA - opsparing til ny lab.bygning	18.377
Arbejdsmedicin - projekter hovedsageligt speciallægeerklæringer	4.531
Øvrige projekter	28.115
Opsparing til fremtidige flytteudgifter	16.846
Tilbageholdenhed inden for 0,4 % af rammen	10.778
Bornholms Hospital	762
Tidsforskydning projekter vedrørende SDCC og udv. Hospitaler mv.	2.994
Merforbrug (Bornholm tilbagebetaler merforbruget over en 3-årig periode af 3.676)	-2.232
Herlev og Gentofte Hospital	25.000
Intern forskning E-projekter	9.992
Tilbageholdenhed inden for 0,4 % af rammen	15.008
Steno Diabetes Center Copenhagen	6.808
Periodeforskydning af projekt vedr. brugerinvolvering	1.000
Periodeforskydning af aktiviteter ifm. sammenlægning af diabetesfunktion	1.000
Periodeforskydning, diverse projekter	4.000
Tilbageholdenhed inden for 0,4 % af rammen	808
Nordsjællands Hospital	46.940
Tidsforskydning af anskaffelser i driften	7.000
Tidsforskydning Innovationsprojekter, NHN	1.500
Tidsforskydning af midler allokeret til diverse analyser af øvrig drift, OP-området mv.	2.000
Tidsforskydning - IT-anskaffelser Sundhedsplatformen	5.260
Tidsforskydning af projekter i driften	11.397
Tidsforskydning af aktivitet fra 2017, der er planlægges udført i 2018	7.659
Tidsforskydning - mindre byggearbejder	2.252
Tilbageholdenhed inden for 0,4 % af rammen	9.872

Overførsler fra 2017 til 2018 på driftsområdet.

Beløb i 1.000 kr.	Endelig opgørelse
Region Hovedstadens Psykiatri	71.255
Renoverings og istandsættelsesprojekter	36.500
Forskningsprojekter (internt finansieret)	7.500
Forsinket uddannelse	4.500
Inventar Frederikssund /særlige pladser	3.000
Øvrige projekter	10.650
Tilbageholdenhed inden for 0,4 % af rammen	11.823
Satspuljer	-2.718
Rigshospitalet	177.435
Forsknings- og uddannelsesprojektmidler	68.596
Mindre uafsluttede byggearbejde	34.360
Projekter under puljer vedr. arbejdsmiljø mv.	190
Periodeforskydninger vedrørende løn	11.776
Periodeforskydninger vedrørende udviklingsprojekter	12.285
Mindre anskaffelser	6.430
Øremærkede bevillinger	24.211
Øvrige overførsler	1.782
Tilbageholdenhed inden for 0,4 % af rammen	17.805
Region Hovedstadens Akutberedskab	17.598
Tidsforskydning i uddannelsesudgifter som følge af indførelse af mobil behandlingsplads	2.500
Forsinkelse i afholdelse af lokalt nationalt kommunikationskursus for SFV'er	1.100
Stigning i antallet af læger som får tillæg og høj sats på Akuttelefonen 1813	2.000
Udskydelse af øvrig uddannelsesaktivitet SFV 1813	1.800
Udskydelse af øvrig uddannelsesaktivitet Læger 1813	500
Forsinkelse af pulje-3-projekt vedr. ændring af lokaler i konsekvens af tilførsel af Aktiv	
Patientstøtte	2.000
Forsinkelse af projekt vedr. ændring af visitationsguide for 1813-personale	1.800
Forsinkelse af IT-løsning 112 Vagtcentral	550
Forsinkelse i projekt om sikring af redundant vagtcentral Herlev	900
Etablering af mobil vagtcentralløsning	1.000
Øvrige overførsler	500
Tilbageholdenhed inden for 0,4 % af rammen	2.948
Region Hovedstadens Apotek	-17.145
Periodeforskydning vedrørende indkøb af lægemidler til varelager	-31.813
Periodeforskydning vedrørende mindre projekter	14.3448
Tilbageholdenhed inden for 0,4 % af rammen	324
Center for IT, Medico og Telefoni	11.182
Tidsforskydning af SUM midler til LPR3 fra 2017	5.734
Tidsforskydning af udgifter grundet finansiering af "patientkald"	5.448

Overførsler fra 2017 til 2018 på driftsområdet.

Beløb i 1.000 kr.	Endelig opgørelse
Center for HR	13.769
Basis (indtægtsdækket aktiviteter)	2.584
Øvrige projekter	3.952
Økologisk fødevarerindsatsning	2.800
Patientansvarlig læge (3,4 : 2,1 mio. kr. til 2018 og 1,3 mio. kr. til 2019)	3.400
Barselsfonden (mindreforbrug 2017)	811
Tilbageholdenhed inden for 0,4 % af rammen	222
Center for Ejendomme	10.098
Etablering af nyt psykiatrisk behandling Frederikssund	14.000
Trafikalt forarbejde, Glostrup	2.000
Indkøb af bure, Logistik og Forsyning	11.000
ELANA projektet	2.600
Fremrykkede driftsudgifter (merforbrug) residualpost	-21.042
Tilbageholdenhed inden for 0,4 % af rammen	1.540
Fælles driftsudgifter mv.	205.424
Praksisplanlægning, diverse områder samt tilgængelighedsundersøgelse	21.195
Sundhedsaftalen, Tværsektorielt samarbejde mv.	14.905
Aktiv patientstøtte	5.000
Telemedicinsk Videnscenter, diverse projekter	12.265
Ulighed i sundhed, rehab., Sundhedsprofiler mv.	4.305
Kompetencecenter for patientoplevelser	5.435
Forskningsområdet	20.860
Steno, egenfinansiering sundhedsplatformen	12.655
Sundhedsstrategimidler	66.100
Trafikale omlægninger	27.500
Kræftplan IV	4.900
Sundhedsplatformen, projektudgifter, drift	4.715
Øvrige projekter	5.589
Social- og specialundervisningsområdet	12.303
Herberget, Personaleudvikling	120
Svendebjerggård, Studietur til England	99
Orion, Internatkurser foråret 2018	500
Solgaven, Kompetenceløft, teambuild. Og renovering	1.200
Genbevilling 2017-18	10.384

Overførsler fra 2017 til 2018 på driftsområdet.

Beløb i 1.000 kr.	Endelig opgørelse
Administration	24.505
IT-projekter: sygesikring, SAS, Agenda management, valgsystem, SAP	16.875
Personaleudgifter grundet tidsforskydning af projekter	2.310
Udgifter til renovering af Regionsgården	2.000
Projekter på kommunikationsområdet mv.	3.320
I alt	767.008

Overførsler fra 2017 til 2018 investeringsområdet for kvalitetsfundsprojekter.

PSP	1000 kr.	Endelig opgørelse
	Nyt Hospital Bispebjerg	
G-12001	Bygherreudgifter til Nyt Hospital og Ny Psykiatri Bispebjerg	12.000
G-12001-01-01	Etape 1	82.000
G-12001-02	Somatik - Renovering	772
G-12001-03-01	Nybyggeri af Logistikbygning	32.786
G-12001-03-06	Byggeplads	10.000
G-12001-03-09-01	Flytning af koblingsstation	31
G-12001-03-09-03	Central køl / nødstrøm	7.301
G-12001-06	IT & Medicoteknisk udstyr	3.528
G-12001-99	Rådighedsbeløb	-116.200
	Nyt Hospital Bispebjerg i alt	32.200
	Nyt Hospital Herlev	
G-19001-01	Delprojekt A	16.500
	Nyt Hospital Herlev i alt	16.500
	Nyt Hospital Nordsjælland	
G-20001-01	Byggestyring NHN	51.970
G-20001-01-03	Arkæologiske udgravninger	1.300
G-20001-02	Projektering	63.436
G-20001-05	Grundkøb	7.434
G-20001-04	Udførelsesbevilling til jordarbejder mm.	-37.200
G-20001-99	Rådighedsbeløb	-259.100
	Nyt Hospital Nordsjælland i alt	-172.100
	Nyt Hospital Hvidovre	
G-21001-01-01	Entrepriseudgifter rokadeplan etape 1-5	14.100
G-21001-01-02	Entrepriseudgifter nybyggeri inkl. parkering	-26.100
G-21001-01-03-01	Pilotprojekt sengestuer	-14.600
G-21001-02	Totalrådgiver	7.373
G-21001-07	Rådighedsbeløb	-23.200
	Nyt Hospital Hvidovre i alt	-42.500
	Det Nye Rigshospital	
G-22001-01	Bygherreudgifter og omkostninger	25.913
G-22001-02	Totalrådgiver, honorar efter kontrakt	-1.339
G-22001-03	Byggeudgifter	148.899
G-22001-06	IT, Medico, teknologi, inventar	151.073
	Det Nye Rigshospital	324.546

Overførsler fra 2017 til 2018 investeringsområdet for kvalitetsfundsprojekter.

PSP	1000 kr.	Endelig opgørelse
	Ny Retsspsykiatri Sct. Hans	
G-61001-01-03	Rådgiver og konsulenthonorar	87.671
G-61001-99	Rådighedsbeløb	-45.500
	Ny Retsspsykiatri Sct. Hans i alt	42.200
	I alt	200.846

Overførsler fra 2017 til 2018 investeringsområdet for øvrige projekter.

PSP	1000 kr.	Endelig Opgørelse
	Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler	
A-12000-02	Lokal investeringsramme	1.603
A-12025-01	Renovering 15, Tunnel BFH Gavl-B.60 FRH	6.058
G-12002	Ny Psykiatri Bispebjerg	4.303
G-12002-01-01	Nybyggeri af Logistikbygning	30.077
G-12002-01-03	Fælles byggeplads	4.252
G-12002-01-09	Hovedinstallationer	143
G-12002-06-02	Etape 1 - Psykiatri	19.388
G-12002-07-02	Renovering psykiatri	1.244
G-12002-08-01	Nedrivning af 15 og 19B	3.577
G-12002-99	Rådighedsbeløb Psykiatri	85.842
	Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler i alt	156.487
	Herlev og Gentofte Hospital	
A-00056	Onkologisk ambulatorium	2.851
A-00059	Projektforslag for nyt nødstrømsanlæg	473
A-00099	Vejtilslutninger, krydsændringer mv.	-233
A-00104-01	CFT - Rådgivning	6.698
A-00104-90	CFT - Donation A.P.Møller	-1.000
A-19000-02	Lokal investeringsramme	25.278
A-19119-01	Nedrivning Arkaden og forsyninger	2.147
A-19121-01	Scannerindkøb	3.800
A-19121-90	Arv - til finansiering af scannerkøb	-17.405
G-19002-04	Totalrådgiver	-3.747
G-19002-05	Entrepriser og IT & inventar	-23.890
G-19002-99	Rådighedsbeløb	-27
G-19004-90	Udgiftsbevilling	-2.669
G-19004-99	Indtægtsbevilling	13.988
	Herlev og Gentofte Hospital i alt	6.264
	Amager og Hvidovre Hospitaler	
A-21000-02	Lokal investeringsramme	2.088
A-21940-09-01-18	Udmøntning midler til udstyr kræftområde	372
	Amager og Hvidovre Hospitaler i alt	2.460
	Nordsjællands Hospital	
A-20000-02	Lokal investeringsramme	26.767
	Nordsjællands Hospital i alt	26.767

Overførsler fra 2017 til 2018 investeringsområdet for øvrige projekter.

PSP	1000 kr.	Endelig Opgørelse
	Region Hovedstadens Psykiatri	
A-61000-02	Lokal investeringsramme	9.448
A-61800-02	S, 63501, Enestuer, PC Hvidovre	33.951
A-61800-35-01	PCH14 Miljø forlig med BNS	1.282
A-61800-38-02	PCSH15 Omlægning af forsyningsstruktur	2.341
A-61800-39	PC Ballerup (Etape 2) - Udførelse	28.246
	Region Hovedstadens Psykiatri i alt	75.268
	Rigshospitalet	
A-22018-07-05-01	Etablering af tunnel til Nordfløjen	635
A-22145-01-01-01	Udstyr, dyrkning af stamceller – investering	26.592
A-22153-01-03-02	Dansk Hovedpinecenter, Udførelse	3.601
G-22002-01	RSR Bygherreudgifter og omkostninger	14.092
G-22002-02	RSR-Byggeri	22.325
G-22017-01	N-hus	104.279
G-22017-01-04-03	Bygherrerådgivning	15.970
G-22017-01-04-05	Totalrådgivning	31.360
G-22020-01	Bygherreudgifter	-5.097
G-22020-99	Rådighedsbeløb	100
	Rigshospitalet i alt	213.857
	Region Hovedstadens Akutberedskab	
A-35000-01	Central investeringsramme	1.931
A-35200	Samlokalisering af Region Hovedstadens Akutberedskab	8.891
	Region Hovedstadens Akutberedskab i alt	10.822
	Region Hovedstadens Apotek	
A-39000-02	Lokal investeringsramme	2.817
	Region Hovedstadens Apotek i alt	2.817
	CIMT, Center for It-, Medico- og Telefoni	
A-36000-01	Central investeringsramme	88.965
A-36210-80-11	Ledelsesinformation på medicinering	1.300
A-36220-80-80	Implementering af Landspatientregistret	9.620
	CIMT, Center for It-, Medico- og Telefoni i alt	99.885

Overførsler fra 2017 til 2018 investeringsområdet for øvrige projekter.

PSP	1000 kr.	Endelig Opgørelse
	Center for Ejendomme	
A-84617-17-05	HEH bygningsarbejder ifm. nødgenerator	2.500
A-84617-36-02	BørneRiget Bygherreudgifter (Genhusning	16.000
A-84117-12-01	Forebyggelse af skybrud HVH	252
A-84117-12-02	Kloakrenov. og udskift af trykluftanlæg	1.377
A-84117-12-03	Opdatering af el tavler (HPFI -relæer)	6.447
A-84117-17-01	HEH Energibesparende 2010	4.846
A-84117-17-03	HEH - Renoverings pulje 2015	2.114
A-84117-27-01	BLV Fjernvarme	-25.286
A-84117-27-01-02	13-22.05.12 Udvidelse og forandring af H	4.167
A-84117-27-01-03	Udførelse - konvertering fjernvarmedamp T	8.909
A-84117-27-01-04	Etablering af kølekapacitet	10.230
A-84117-27-01-99	Forsyningssagen - Rådighedsbeløb	18.152
A-84117-27-04	BLEG Vinduesudskiftning	4.012
A-84517-17-01	HGH-Tømning af Arkaden	8.905
A-84517-17-07	HEH-HPFI-relæer	14.291
A-84517-27-01	BLEG Isotopafkast	4.650
A-84617-13-01	BBH HOPP 2020	90
A-84617-13-02	BBH HPFI	10.034
A-84617-13-03	Energibesparende foranstaltninger	-79
A-84617-15-01	BOH CEICAD	10.736
A-84617-17-01	Ombygning af Klinisk biokemisk afd. HEH	9.995
A-84617-17-02	Etableringsudgifter til realisering af H	110
A-84617-18-01-01	Investeringsbevilling	3.626
A-84617-18-01-02	Indtægtsbevilling	-8.000
A-84617-27-01	Renoveringspuljen 2015	2.810
A-84617-27-02	Genhusning af funktioner i Rockefeller	16.308
A-84617-28-01	GLO Forligssag, naturstensgulv i forhal	387
A-84617-28-03	Etablering af nye brandspjæld	5.634
A-84617-28-04	GLO CEICAD	12.702
A-84717-01	Lokal investeringsramme	6.025
A-84717-02	Renoveringspuljen 2017 anlæg	54.856
A-84717-03	Pulje 3 faktura	25.480
	Center for Ejendomme i alt	232.280

Overførsler fra 2017 til 2018 investeringsområdet for øvrige projekter.

PSP	1000 kr.	Endelig Opgørelse
	Fælles projekter - sundhedsområdet	
A-82002	Indendørs skiltning	4.516
A-91310-03	Renoveringspulje	1.216
A-91310-05	IT / Sundhedsplatform	14.276
A-91310-13	Kræftplan IV	59.913
A-91310-14	Etablering af særlige psykiatripladser	17.533
A-91500-01	Steno - Anlæg	3.205
	Fælles projekter - sundhedsområdet i alt	100.659
	Samlet investeringsramme, sundhedsområdet, brutto	927.573
	Anlægsindtægter og tilskud	
A-61800-02-98	Tilskud fra ISM, enestuer PC Hvidovre	-64.350
A-91310-09	Satspuljemidler til bedre faciliteter i psykiatrien	-133.000
A-91310-15	LPR3	-18.824
	Anlægsindtægter og tilskud i alt	-256.874
	Samlet investeringsramme, sundhedsområdet (netto)	670.699
	Den Sociale Virksomhed	
A-71000-02	Lokal investeringsramme	16.430
A-71110-23-50-15-97	Modernisering af Rønnegård – etape 2	14.747
A-71110-25-09-16-99	Køb af areal ved Kamager	40
	Den Sociale Virksomhed i alt	29.817
	Samlet investeringsramme	700.516

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 2017, det akkumulerede forbrug samt projektets status, dvs. hvorvidt projektet er afsluttet eller ikke afsluttet.

På investeringssiden udviser regnskabet et samlet forbrug på 2.310,4 mio. kr. inkl. kvalitetsfundsbyggerierne, hvortil skal lægges de investeringsudgifter på netto 23,1 mio. kr., der er afholdt over driftsrammen.

Når der sammenlignes med det korrigerede investeringsbudget for 2017 på 2.287,3 mio. kr., svarer det til et samlet merforbrug på ca. 23,0 mio. kr.

Merforbruget forventes indarbejdet i genbevillingsgrundlaget i 1. økonomirapport 2018 og hidrører fra tidsforskydninger i projekterne. Der blev i 4. økonomirapport 2017 varslet overførsler (genbevillinger) for netto 963,0 mio. kr.

Der er i 2017 færdiggjort og afsluttet en lang række projekter, hvoraf 7 overstiger 10 mio. kr. I forbindelse med den endelige godkendelse af regnskab 2017 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 byggestyrberegningerne til brug for regnskabsaflæggelsen'.

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

Nedenstående 7 afsluttede investeringsprojekter forventes forelagt for regionsrådet til endelig godkendelse i august 2018

Virksomhed	PSP	1.000 kr.	Korrigeret budget 2017 efter 4. ØR	Regnskab 2017 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2017 (dvs. til og med 2016) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings- arbejder	Forbrug før 2017 (dvs. til og med 2016) dranst 1	Status på investerings- arbejdet/-projektet	Samlet bevilling	Dato for bevillings- afgivelse
BOH	A-13100-04	Ny akutmodtagelse	1.900	7.052	45.430	52.482	726	Afsluttet	48.000	RR 03.02.2015
HGH	A-00079	PET/CT scanner (klinisk fysiologisk afd)	1.600	1.620	50.735	52.355		Afsluttet	53.300	RR 19.08.2014
HGH	A-16901/A-19501	Renovering af Sydfløjen	8.455	8.070	67.602	75.672		Afsluttet	72.000	RR 23.09.2014
HGH	A-19116	Fondsbetalt CT-scanner	13.400	13.400	0	13.400		Afsluttet	15.700	
HGH	A-19116	Fondsbetalt CT-scanner	-13.400	-13.400	0	-13.400		Afsluttet	-15.700	
RHP	A-61800-38-01	PCSH 15 Ombygning af Platanhus	943	343	14.557	14.900		Afsluttet	15.500	RR 10.03.2015
CKO	A-82000	Udendørs skiltning	800	690	21.072	21.761		Afsluttet	22.000	2013
DSV	A-71110-28-52	Køb af Skansegården	32.200	32.194		32.194		Afsluttet		

Investeringsoversigt – kvalitetsfundsprojekter og øvrige projekter

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Korrigeret budget 2017 efter 4. ØR	Regnskab 2017 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2017 (dvs. til og med 2016) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2017 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2017 (dvs. til og med 2016) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/-projektet	Samlet bevilling	Dato for bevillingsafgivelse
Bispebjerg og Frederiksberg Hospital												
A-12517 m.fl.	Lokal investeringsramme	11.100	13.046	14.806	0	14.806				Afsluttet		
T-12015	Kræftpulje 2017			2.038	0	2.038				Afsluttet		
A-12025-01-01	Tunnelforstærkning & Fugtsikring		8.000	5.921	306		6.227			Ikke afsluttet	13.500	RR 18.08.2015
A-12025-01-02	Renovering af gavle på bygn. 60 (FRH)			0	1.215	1.215				Afsluttet		RR 18.08.2015
G-12001	Nyt Hospital Bispebjerg	230.900	200.000	202.781						Ikke afsluttet		
G-12002	Ny Psykiatri Bispebjerg (medfin. af satspulje)	57.200	74.800	62.200						Ikke afsluttet		
Bispebjerg og Frederiksberg Hospital i alt		299.200	295.846	287.746	1.521	18.058	6.227	0	0			
Bornholms Hospital												
T-13000-16	Lokal investeringsramme	0	116	116	0	116				Afsluttet		
T-13000-17	Lokal investeringsramme	0	0	170	0	170				Afsluttet		
A-13100-06	Energirenovering (CEICAD-projekt)	5.100		1						Ikke afsluttet		
A-13100-04	Ny akutmodtagelse	0	1.900	7.052	45.430	52.482			726	Afsluttet	48.000	RR 03.02.2015
Bornholms Hospital i alt		5.100	2.016	7.339	45.430	52.768	0	0	726			
Steno Diabetes Center Copenhagen												
A-15001	Fondsfinansierede udgifter (SDCC)			10.051		10.051				Afsluttet		
A-15001	Fondsfinansieret tilskud (SDCC)			-10.051		-10.051				Afsluttet		
Steno Diabetes Center Copenhagen i alt		0	0	0	0	0	0	0	0			
Herlev og Gentofte Hospital												
A-19000-02 m.fl.	Lokal investeringsramme	11.685	27.200	17.240		17.240						
A-00056	Onkologisk ambulatorium		3.300	431	107.613		108.044			Ikke afsluttet	113.500	RR 24.05.2011
A-00059/A-19120	Projektforslag for nyt nødstrømsanlæg	28.000	3.800	3.324	3.113		6.437			Ikke afsluttet	5.000	RR 20.09.2011

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Korrigeret budget 2017 efter 4. ØR	Regnskab 2017 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2017 (dvs. til og med 2016) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2017 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2017 (dvs. til og med 2016) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevillingsafgivelse
A-00068/CEJ	Energibesparende foranstaltninger 2010 (4 enkeltproj.)			0	3.910		3.910			Ikke afsluttet	9.200	RR 22.12.2009
A-00079	PET/CT scanner (klinisk fysiologisk afd)		1.600	1.620	50.735	52.355				Afsluttet	53.300	FU 12.08.2014
A-00086	Ventilationsanlæg og hovedstrømforsyning (hp) - lånefinansieres			-567		-567				Afsluttet	123.100	RR 20.05.2008
A-00099	Forarbejder vedr. trafikale foranstaltninger ifm. udbygningsaftale om trafikal infrastruktur		200	385	9.729		10.114			Ikke afsluttet	12.200	
A-00104-01	Center for Fordybelse og Tro - Investeringsbevilling		720	1.205	1.096		2.301			Ikke afsluttet	8.000	FU 28.01.2014
A-16901/A-19501	Renovering af Sydføljen		8.455	8.070	67.602	75.672				Afsluttet	72.000	
A-19114/CEJ	Renoveringspulje 2015				6.802		6.802				16.000	
A-19115/CEJ	HPFI (HE matrikel)				522		522				19.100	
A-19116	Fondsbetalt CT-scanner		13.400	13.400	0	13.400				Afsluttet	15.700	
A-19116	Fondsbetalt CT-scanner		-13.400	-13.400	0	-13.400				Afsluttet	-15.700	
A-19119	SDCC afledte udgifter - nedrivning Arkaden	26.909	6.600	1.927	1.044		2.971			Ikke afsluttet		
A-19112/CEJ	Etableringsudgifter til realisering af HOPP 2020 (Ortopædkirurgi)			20	3.579		3.599				4.000	
A-19121	Scannerindkøb via arv		0	15.200			15.200			Ikke afsluttet		
A-19121	Scannerindkøb via arv		-1.600	-1.595			-1.595			Ikke afsluttet		
A-19123	Regionale apparaturpuljer		3.489	3.439		3.439				Afsluttet		
G-19002	Samling af sterilcentraler, 2. etape	69.761	122.999	138.491	125.572					Ikke afsluttet	514.900	RR 16.04.2013
G-19001	Nyt Hospital Herlev	556.319	468.000	500.264						Ikke afsluttet		
G-19004	Steno Diabetes Center Copenhagen		-11.000	-11.320						Ikke afsluttet		
Herlev og Gentofte Hospital i alt		692.674	633.763	678.134	381.317	148.139	158.305	0	0			
Nordsjællands Hospital												
K-20108, T-20103 mv.	Lokal Investeringsramme	2.800	47.508	20.833	0		20.833			Ikke afsluttet	47.508	
A-20993	Renoveringspulje 2015	0	-9	65	3.009	3.074	0			Afsluttet	4.000	18-08-2015
G-20001-01-03	Arkæologiske udgravninger etape 1 og etape 2	2.559	2.501	876	16.931	0	17.807			Ikke afsluttet	24.900	Etape 1: 18-06-2013 Etape 2: 10-03-2015
G-20001-01/02/03	Projekteringsbevilling (projektering, byggestyring)	140.539	133.700	121.776	70.503	0	192.279			Ikke afsluttet	301.400	15-09-2015

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Korrigeret budget 2017 efter 4. ØR	Regnskab 2017 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2017 (dvs. til og med 2016) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2017 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2017 (dvs. til og med 2016) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevillingsafgivelse
G-20001-05	Grundkøb	13.443	21.800	18.609	625	0	19.234			Ikke afsluttet	26.400	19-04-2016
	Rådighedsbeløb	1.583				0				Ikke afsluttet		
Nordsjællands Hospital i alt		160.924	205.500	162.159	91.068	3.074	250.152	0	0			
Amager og Hvidovre Hospital												
A-21940-09-01-18	Udmøntning midler til udstyr på kræftområdet		800	400	2.203	2.603				Ikke afsluttet	2.972	03.02.2015
A-21915-03-01-03	Forebyggelse af skybrud HVH			149	12.847	12.996					13.770	06.03.2012
A-21915-03-01-13	Opdatering af eltavler (HPFI -relæer)			41	3.332	3.373					14.600	18.08.2015
T-21940, K-21940 m.fl.	Lokal investeringsramme	13.428	16.533	13.695							16.533	
G-21001	Kvalitetsfundsprojektet Nyt Hospital Hvidovre	315.900	137.200	142.347	248.804					Ikke afsluttet		
T-21940-03-50-70	Fejl vedr. gavefinansiering			750						Afsluttet		
Amager og Hvidovre Hospital i alt		329.328	154.533	157.382	267.186	18.972	0	0	0			
Rigshospitalet												
A-22000-02	Lokal investeringsramme	18.682	62.937	79.788			79.788					
	Forsyninger - varme, køl, tunneler, udførelse	3.600										
	Udskiftning af vinduer (lånefinansieres)	11.700										
	Energirenovering (CEICAD-projekt)	5.100										
A-22018-07-05-01	Etablering af tunnel fra centralkompleks til Nordfløjen	0	300	-54	9.044		8.990			Ikke afsluttet	9.600	RR 14.04.2015
A-22145-01-01-01	Fondsdonation investeringsbevilling	0	1.600	1.002	4.351		5.353			Ikke afsluttet	16.451	RR 19.05.2015
A-22145-02-01	Fondsdonation investeringsbevilling (indtægt)	0	0	-15.486	0		-15.486			Ikke afsluttet	-16.451	RR 19.05.2015
A-22153-01-03-01	Dansk Hovedpinecenter, rådighedsbeløb	0	0	0	5.089		5.089			Ikke afsluttet		
A-22153-01-03-02	Dansk Hovedpinecenter - udførelse	0	26.900	26.378	26.366		52.744			Ikke afsluttet	58.000	RR 29.10.2013
G-22001	Det Nye Rigshospital - kvalitetsfundsbyggeri	388.014	369.900	328.387	1.089.387		1.417.742			Ikke afsluttet	1.711.700	RR 16.06.2015/16.12.2014/17.12.2013/17.05.2016

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Korrigeret budget 2017 efter 4. ØR	Regnskab 2017 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2017 (dvs. til og med 2016) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2017 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2017 (dvs. til og med 2016) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevillingsafgivelse
G-22002-01	RSR Samling af sterilcentraler, 1. etape - Byggherreomkostninger	13.137	22.285	8.325	53.939		62.253			Ikke afsluttet	65.800	RR 17.05.2016
G-22002-02	RSR Samling af sterilcentraler, 1. etape - udførelse	23.321	142.100	132.508	127.892		260.400			Ikke afsluttet	271.800	RR 16.12.2014
G-22002-03	RSR Samling af sterilcentraler, 1. etape - løsøre og inventar	0	0	112	111		223			Ikke afsluttet		
G-22002-99	RSR Samling af sterilcentraler, 1. etape - rådhedsbeløb	-26.275	0	0	0		0			Ikke afsluttet		
G-22017-01-04-03	N-hus Bygherrerådgivning	2.184	3.060	202	3.684		3.886			Ikke afsluttet	37.400	RR 17.12.2013
G-22017-01-04-05	N-hus Totalrådgivning	21.526	23.450	0	1.410		1.410			Ikke afsluttet	99.900	RR 17.12.2013
G-22017-01 m.fl.	N-hus Udførelse Neurorehabilitering	0	1.200	16.544	24.152		40.696			Ikke afsluttet	610.000	RR 16.08.2016
G-22017-99	N-hus Nybyggeri neurologiske patienter - rådhedsbeløb	120.292	0	0	0		0			Ikke afsluttet		
G-22020-01	BørneRiget Projektorganisation og - forberedelse	0	36.500	17.415	10.074		27.489			Ikke afsluttet	11.000	RR 02.02.2016
G-22020-03	BørneRiget Byggeudgifter	0	0	12.198	0		12.198			Ikke afsluttet		
G-22020-05	BørneRiget UFO og reserver	0	0	0	0		0			Ikke afsluttet		
G-22020-98	BørneRiget Fondsfinansierede udgifter og indtægter	0	-15.500	-16.030	0		-16.030			Ikke afsluttet		
G-22020-99	BørneRiget Rådighedsbeløb	24.500	0	0	0		0			Ikke afsluttet	226.500	
Rigshospitalet i alt		605.781	674.733	591.289	1.355.499	0	1.946.744	0	0			
Region Hovedstadens Akutberedskab												
	Lokal investeringsramme	1.600	16.100									
A-35100-01	Ombygning Ballerup Anlæg Fase 1				976		976			Ikke afsluttet		
A-35100-02	Ombygning Ballerup Anlæg Fase 2		0	-3.923	27.719		23.796			Ikke afsluttet	35.000	1. ØR. 2013
A-35100-03	IT udstyr Byggefase 2 VCT			-4	-4.835		-4.839			Ikke afsluttet		
A-35100-04	Licenser, nyt IT				-86		-86			Ikke afsluttet		
A-35100-05	IT Infrastruktur				10		10			Ikke afsluttet		
A-35105-01	Videokonference - Bornholm			-12			-12			Ikke afsluttet		
A-35108-01	Opgradering af radioløsning Akutlægebiler			-514	1.072		558			Ikke afsluttet		
A-35110-01	Mobil Behandlingsplads		6.400	4.469	0		4.469			Ikke afsluttet		Budget 2017
A-35201-01	Indretning af garage Telegrafvej 6			1.612			1.612			Ikke afsluttet		

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Korrigeret budget 2017 efter 4. ØR	Regnskab 2017 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2017 (dvs. til og med 2016) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2017 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2017 (dvs. til og med 2016) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevillingsafgivelse
A-35202-01	Ombygning og indretning af Telegrafvej 5			136			136			Ikke afsluttet		
T-35101	3 Akutlægebiler			1.942		1.942				Afsluttet		
T-35201	9 Defibrilatorer			15.349		15.349				Afsluttet		
Region Hovedstadens Akutberedskab i alt		1.600	22.500	19.055	24.856	17.291	26.620	0	0			
Center for IMT												
I-36160 m.fl.	Lokal investeringsramme		30.868	43.782		43.782				Afsluttet		
A-36160 m.fl.	IT-strategi (herunder RIS/PACS)	50.000	73.241	43.256	70.776		114.032	21.442		Ikke afsluttet		
A-36220-80-17-01	Udmøntning midler til udstyr på kræftområdet		300	300	5.682	5.982	0		1.976	Afsluttet		
A-36220-80-80-01	Implementering af Landspatientregistret		16.869	5.873			5.873	1.376		Ikke afsluttet		
A-36210-80-11-01	Ledelsesinformation på medicinering		1.955	392			392	263		Ikke afsluttet		
Center for IMT i alt		50.000	123.233	93.602	76.458	49.764	120.296	23.080	1.976			
Region Hovedstadens Apotek												
A-39111 m.fl.	Lokal investeringsramme	3.658	5.597	2.780	0	2.780				Afsluttet		
Region Hovedstadens Apotek i alt		3.658	5.597	2.780	0	2.780	0	0	0			
Region Hovedstadens Psykiatri												
A-61000-02	Lokal investeringsramme	6.105	3.000	712	0	712					3.000	B2017
A-61800-02	S, 63501, Enestuer, PC Hvidovre	0	48.785	24.834	57.062		81.896			Ikke afsluttet	48.785	RR 02.02.2010
A-61800-02-98	Tilskud fra ISM, Enestuer PC Hvidovre	0		0	0		0			Ikke afsluttet	-64.350	
A-61800-32	Udvidet kapacitet PC Ballerup / Rådighed	3.577	0	-77.300	0	-77.300				Ikke afsluttet	0	Satspuljeaftale 2015-2018
A-61800-34-01	Samlede udgifter, Reduktion af tvang	0	1.000	985	1.711	2.696				Afsluttet	1.000	2. ØR 2014
A-61800-34-98	Tilskud fra ISM, Reduktion af tvang	0		0	0	0				Ikke afsluttet	-5.690	
A-61800-35-01	PCH14 Miljøforlig med BNS	0	2.110	1.455	1.463		2.918			Ikke afsluttet	2.110	RR 13.05.2014
A-61800-36	PCH13 Vedlh. & Renoveringspulje	0	1.356	1.290	167	1.457				Afsluttet	1.356	4. ØR 2014
A-61800-38-01	PCSH 15 Ombygning af Platanhus	0	943	343	14.557	14.900				Afsluttet	943	RR 10.03.2015

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Korrigeret budget 2017 efter 4. ØR	Regnskab 2017 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2017 (dvs. til og med 2016) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2017 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2017 (dvs. til og med 2016) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevillingsafgivelse
A-61800-38-02	PCSH15 Omlægning af forsyningsstruktur	0	6.700	5.002	857		5.859			Ikke afsluttet	6.700	RR 10.03.2015
A-61800-39	PC Ballerup (Etape 2) - Udførelse	72.205	83.194	80.923	65.222		146.145			Ikke afsluttet	83.194	RR 19.05.2015
A-61800-40	Renoveringspulje 2015	0	8.000	7.954	0	7.954				Afsluttet	8.000	FU 11.08.2015
A-61800-40-02	PCG + BUC Glo16 - Overfaldsalarmer	0	2.150	1.820	7.218	9.038				Afsluttet	2.150	RR 17.05.2016
G-61001-01-03	Ny Psykiatri Sct. Hans: Rådgiver og konsulentonorar	31.700	20.801	16.356	31.477		47.833			Ikke afsluttet	20.801	RR 25.05.2010
Region Hovedstadens Psykiatri i alt		113.586	178.038	64.376	179.734	-40.542	284.652	0	0			
Center for Ejendomme												
A-84617-13-03	Energibesparende foranstaltninger 2010 - BBH		3.400	3.497	12.452		15.949			Ikke afsluttet	15.870	RR 22.12.2009
A-84617-13-02	HPFI		200	110	356		466			Ikke afsluttet	10.500	RR 18.08.2015
A-84617-13-01	Etableringsudgifter til realisering af HOPP 2020 (Ortopædkirurgi)		1.249	1.159	7.896		9.054			Ikke afsluttet	9.000	RR 18.08.2015
A-84717-04-01	Ejendomssalg: Salg af Pæretærsdalen 10 Bornholm			-881	0		-881					
A-84117-17-01	Energibesparende foranstaltninger 2010 (4 enkeltproj.)		1.000	394	3.910		4.304			Ikke afsluttet	9.200	RR 22.12.2009
A-84117-17-03	HEH - Renoverings pulje 2015		2.700	7.084	6.802		13.886			Ikke afsluttet	16.000	RR 18.08.2015
A-84517-17-07	HPFI		4.500	4.287	522		4.809			Ikke afsluttet	19.100	RR 18.08.2015
A-84617-17-02	Etableringsudgifter til realisering af HOPP 2020 (Ortopædkirurgi)		421	311	3.579		3.890			Ikke afsluttet	4.000	RR 18.08.2015
A-84517-17-01	SDCC forarbejder				1.044		1.044					
A-84517-17-01	SDCC Ombygninger		26.000	19.101			19.101			Ikke afsluttet	27.500	RR 13.12.2016
A-84117-12-01	Forebyggelse af vandskader efter skybrud		900	631	12.847		13.478			Ikke afsluttet	13.770	RR 06.03.2012
A-84117-12-02	Renoveringspulje 2015		2.000	2.290	1.833		4.122			Ikke afsluttet	5.500	RR 18.08.2015
A-84117-12-03	HPFI		4.000	4.782	3.332		8.114			Ikke afsluttet	14.600	RR 18.08.2015
A-84117-27-04	Udskiftning af vinduer (lånefinansieret)		7.000	7.776	52.860		60.636			Ikke afsluttet	126.900	RR 22.05.2012
A-84117-27-01	BLV Fjernvarme			25.286			25.286					
A-84117-27-01-02	Højspændingssystem og forarbejder øvrige forsyninger		2.000	2.279	11.598		13.877			Ikke afsluttet	9.000	RR 22.05.2012
A-84117-27-01-03	Konvertering af varmesystemet fra damp til fjernvarmevand (lånefinansieret)		1.900	13	23.233		23.246			Ikke afsluttet	31.500	RR 14.05.2013

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Korrigeret budget 2017 efter 4. ØR	Regnskab 2017 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2017 (dvs. til og med 2016) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2017 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2017 (dvs. til og med 2016) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevillingsafgivelse
A-84117-27-01-04	Etablering af kølekapacitet		4.000	4.170	24.547		28.717			Ikke afsluttet	38.900	RR 29.10.2013
A-84117-27-01-99	Forsyninger - rådhedsbeløb		0	0			0			Ikke afsluttet	-	
A-84617-27-01	Renoveringspulje 2015		5.000	8.979	12.426		21.405			Ikke afsluttet	24.200	RR 18.08.2015/ 3ØR 2016
A-84617-28-01	Naturstensgulv, forhal - udbedringsarbejder (forligssag)		100	7	2.757		2.764			Ikke afsluttet	3.200	2. ØR 2012
A-84617-28-03	Etablering af nye brandspjæld		4.700	4.890	1.546		6.436			Ikke afsluttet	12.000	RR 19.08.2014
A-84617-28-04	CEICAD		11.200	15.990	230		16.220			Ikke afsluttet	28.800	RR.17.11.2015
A-84617-15-01	BOH CEICAD		13.000	11.847	8		11.855			Ikke afsluttet	22.500	RR.17.11.2015
A-84617-18-01-01	Investeringsbevilling til renovering af kapel i Gentofte		1.000	374			374			Ikke afsluttet	11.400	RR 18.04.2017
A-84617-18-01-02	Indtægtsbevilling til renovering af kapel i Gentofte		0	0			0			Ikke afsluttet	(8.000)	RR 18.04.2017
A-84617-27-03	Genhusning af funktioner i Rockefeller-komplekset		8.100	7.692			7.692			Ikke afsluttet	180.000	RR 18.04.2017
A-84617-17-04	Ombygning af Klinisk Biokemisk afd. på Herlev og Gentofte Hospital		0	5			5			Ikke afsluttet	10-14000	RR 19.09.2017
A-84717-02	Renoveringspuljen 2017		25.000	4.250			4.250			Ikke afsluttet	73.100	RR 13.06.2017
A-84617-36-02	BørneRiget Bygherreudgifter (Genhusning af Psykiatri)		0	0			0			Ikke afsluttet	16.000	RR 31.01.2017
A-84617-17-05	Udvidelse og opgradering af nødstrømsanlæg (ombygninger - Herlev)		0	0			0			Ikke afsluttet	4.400	RR 16.08.2016
A-84517-27-01	Isotopskorsten		12.000	9.850			9.850			Ikke afsluttet	14.500	RR 18.04.2017
A-84717-01/03	Lokal investeringsramme		60.800	59.638		59.638				Ikke afsluttet		
Center for Ejendomme i alt		0	202.170	205.809	183.778	59.638	329.950	0	0			
Sundhed Fælles												
A-91410 m.fl.	Sundhedsplatformen		28.500	19.826						Ikke afsluttet		
A-91500-01	Sundhedsplatform Steno (anlæg)		4.700	1.495						Ikke afsluttet		
A-91499-05	Egenleverancer Sundhedsplatformen			11.610						Ikke afsluttet		
A-91499-07	Indtægter Region Sjælland integrationer			-18.600						Ikke afsluttet		
	Øvrige IT-investeringer	20.000	0									
	Anskaffelse af udstyr	40.000	1.900									

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Korrigeret budget 2017 efter 4. ØR	Regnskab 2017 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2017 (dvs. til og med 2016) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2017 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2017 (dvs. til og med 2016) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevillingsafgivelse
	Mobil behandlingsplads	6.400	0									
	Frasalgssomk. - Byggeret i P-hus		3.200									
A-37130	Lokal investeringsramme Center for HR	0	2.000	2.244	0	0	0				2.000	
	Lokal investeringsramme Steno		16.000									
	Fondsindtægter - Steno Diabetes Center		-16.000									
	Renoveringspulje	73.100	0									
	Kræftplan IV Indkøb af apparatur		59.900									
A-82000	Udendørs skiltning		800	690	21.072	21.761	0			Afsluttet	22.000	2013
A-82002	Patientvenlige danske skilte	5.000	800	484	0	0	484			Ikke afsluttet	5.000	2017
Sundhed Fælles i alt		144.500	101.800	17.748	21.072	21.761	484	0	0			
Anlægsindtægter og tilskud												
A-91300-13	Indtægter som følge af ejendomssalg	-17.300	-17.300	-17.254						Afsluttet		
A-91300-22	Salg til Livsrum			-2.215						Afsluttet		
	Tilskud fra ISM, enestuer PC Hvidovre		-64.400							Ikke afsluttet		
	Tilskud til fysiske rammer i psykiatrien, der understøtter reduktion i tvangsanvendelsen		-5.700							Ikke afsluttet		
A-91310-09	Satspuljemidler til bedre faciliteter i psykiatrien	-118.000	-251.000							Ikke afsluttet		
	LPR3 tilskud		-16.900							Ikke afsluttet		
	Sygehusmedicin tilskud		-2.000							Ikke afsluttet		
Anlægsindtægter og tilskud i alt		-135.300	-357.300	-19.469	0	0	0	0	0			
Samlet investeringsramme, sundhed (netto)		2.271.051	2.242.429	2.267.950	2.627.919	351.704	3.123.430	23.080	2.702			
Den Sociale Virksomhed												
A-71110 m.fl.	Lokal investeringsramme	25.000	10.000	8.503								
A-71110-23-50-15-99	Modernisering af Rønnegård - etape 2		2.500	1.493			1.493			Ikke afsluttet		
A-71110-28-52	Køb af Skansegården		32.200	32.194		32.194				Afsluttet		

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2017	Korrigeret budget 2017 efter 4. ØR	Regnskab 2017 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2017 (dvs. til og med 2016) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2017 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2017 (dvs. til og med 2016) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevillingsafgivelse
A-71110-25-09-16-99	Køb af areal ved Kamager		200	163		163				Afsluttet		
Den Sociale Virksomhed i alt		25.000	44.900	42.353	0	32.357	1.493	0	0			
Center for Regional Udvikling												
	Lokal investeringsramme			50						Afsluttet		
Center for Regional Udvikling i alt		0	0	50	0	0	0	0	0			
Samlet investeringsramme (netto)		2.296.051	2.287.329	2.310.353	2.627.919	384.061	3.124.923	23.080	2.702			0

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, Copenhagen Capacity og ONYX DENMARK PROPCO K/S vedr. lejemål 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 392,3 mio. kr. pr. 31.12.2017. Region Hovedstadens andel af denne låneforpligtelse udgør 70,7 mio. kr.
Landsbyggefonden	Indskud i Landsbyggefonden er regnskabsmæssigt neutraliseret ved afskrivning på balancekontoen (egenkapitalen). Fordringerne består, selvom de efter ministeriets regler ikke medtages i statusopgørelsen. Den nominelle værdi af lån ydet af det tidligere Hovedstadsråd udgør samlet 663,1 mio. kr. pr. 31.12.2017. Ved Hovedstadsrådets nedlæggelse udgjorde andelen fra det tidligere Frederiksborg Amt og Københavns Amt 389,6 mio. kr. Indskudsandel henført til Region Hovedstaden, er 74 %. Det svarer til et indskud på 287,9 mio. kr. De typiske tilbagebetalingsregler er, at grundkapitalsindskuddene kan forventes afdraget, når de respektive boligselskabers økonomi tilsiger dette, eller efter 50 år.
Verserende retssager	Regionen afventer det økonomiske udfald af klagesagen vedrørende Akuthus-byggeriet på Bispebjerg Hospital. Sagen har været forelagt for Regionsrådet i marts 2018. Der er problemer med et tidsplanskrav fra råhusentreprenøren på "Nyt Hospital Herlev", hvor der ikke har kunnet opnås enighed. Sagen har været forelagt for Regionsrådet i marts 2018.
Lejemålsforpligtelser	Region Hovedstaden har indgået 13 huslejekontrakter, der indeholder bestemmelse om uopsigelighed. Bestemmelserne om uopsigelighed udløber i årene, 2019, 2020, 2022, 2024 og 2027. Den årlige husleje til disse lejemål udgør 40,2 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. 31.12.2017 udgør Region Hovedstadens afdrag på Solgavens prioritetsgæld 2 mio. kr.

12. Personaleoversigt

Antal fuldtidsstillinger og ansættelser på de 4 hovedkonti i 2017:

	Antal fuldtidsstillinger							
Hovedkonto	Aktiverings- job	Timeløn- nede	Elever m.m.	Fondsløn- nede	Overens- komstansatte	Tjeneste- mænd	Øvrige	I alt
Sundhed	14,6	636,9	1.164,1	1.834,2	31.801,6	642,0	136,3	36.229,7
Social og specialundervisning	1,2	53,9	18,9	.	1.410,3	30,6	20,9	1.535,6
Regional udvikling	0,2	.	.	1,0	215,3	1,0	.	217,6
Fælles formål og administration	0,8	29,0	3,1	3,2	952,4	70,9	42,0	1.101,3
Regionen total	16,8	719,8	1.186,0	1.838,4	34.379,6	744,4	199,2	39.084,2

Denne statistik er dannet 12. marts 2018

I opgørelsen indgår alle ansættelsesformer

- dvs. overenskomstansatte, tjenestemænd, timelønnede, aktiveringsordninger, elever og fonds aflønnede.

	Antal ansættelser pr. 31. december 2017							
Hovedkonto	Aktiverings- job	Timeløn- nede	Elever m.m.	Fonds- lønnede	Overens- komstansatte	Tjeneste- mænd	Øvrige	I alt
Sundhed	29	2.452	1.083	2.211	34.642	612	234	41.263
Social og specialundervisning	2	223	29	.	1.602	31	53	1.940
Regional udvikling	0	.	.	0	234	1	.	235
Fælles formål og administration	3	90	2	3	1.089	73	43	1.303
Regionen total	34	2.765	1.114	2.214	37.567	717	330	44.741

Denne statistik er dannet 12. marts 2018

I opgørelsen indgår alle ansættelsesformer

- dvs. overenskomstansatte, tjenestemænd, timelønnede, aktiveringsordninger, elever og fonds aflønnede.

Forbrug for samlede personaleomkostninger bogført under gruppering 010 Personale

	Aktivitetssområde									
Personaleomkostninger grp. 010 - 1.000 kr.	Sundhed		Social- og specialundervisning		Regional Udvikling		Fælles formål og administration		I alt	
Art	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2016	Regnskab 2017
0.3 Pensionshensættelser vedr. tjenestemænd	74.803	64.155	1.984	1.967	65	66	-234.632	-269.755	-157.780	-203.567
0.7 Feriepenge	-16.037	119.560	196	3.094	1.520	658	1.993	5.670	-12.328	128.982
Hovedart 1 Lønninger	19.323.366	19.752.853	677.040	682.299	104.509	103.084	254.817	262.175	20.359.732	20.800.411
Hovedart 2 Varekøb	47.263	50.236	1.242	1.331	334	425	1.143	562	49.982	52.555
Hovedart 4 Tjenesteydelser	852.074	775.095	17.335	23.187	3.681	3.618	4.756	5.678	877.846	807.578
Hovedart 5 Tilskud og overførsler	0	0	0	0	16.095	0	237.510	271.693	253.605	271.693
Hovedart 7 Indtægter	-46.053	-26.296	-1.742	-1.934	0	0	-645	-663	-48.440	-28.892
I alt	20.235.416	20.735.604	696.055	709.945	126.204	107.850	264.942	275.361	21.322.617	21.828.760

Regionen har afholdt yderligere personaleomkostninger for ca. 51 mio. kr., der er bogført under kvalitetsfondsprojekterne (dvs. som anlægsudgifter (dranst 3)). Dette indgår ikke i ovenstående sammenligningstal.

Bilag 1 - Uforbrugte eksterne midler

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

Ved udgangen af 2010 var der uforbrugte eksterne midler for 990 mio. kr., og der har siden været en jævn stigning frem til 2015 med et lille fald i 2016, mens de igen er steget ultimo 2017, hvor de uforbrugte eksterne midler beløber sig til 1.656,9 mio. kr. Det svarer til stort set regionens beholdning af likvide aktiver ultimo 2017, der uden de uforbrugte eksterne midler udgør -499,8 mio. kr. mens i alt inkl. de uforbrugte eksterne midler udgør 1.157,1 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 2017	Bevægelse netto	Ultimo 2017	Heraf eksternt finansierede forskningsmidler ultimo 2017
Amager og Hvidovre Hospital	-130.144	-1.199	-131.343	-125.298
Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	-87.116	-5.713	-92.829	-92.829
Herlev og Gentofte Hospital	-265.975	-61.701	-327.676	-274.759
Nordsjællands Hospital	-29.744	-4.997	-34.741	-30.574
Region Hovedstadens Psykiatri	-36.309	-8.029	-44.337	-41.096
Rigshospitalet	-866.228	-60.682	-926.910	-902.637
Hospitaler i alt	-1.415.516	-142.321	-1.557.836	-1.467.193
Region Hovedstadens Akutberedskab	-3.872	635	-3.237	-4.217
Center for HR	-12.050	1.729	-10.321	-10.321
Center for Sundhed	-27.651	-3.698	-31.350	-25.244
Steno Diabetes Center Copenhagen	0	-53.841	-53.841	-34.558
Region Hovedstaden i alt	-1.459.089	-197.496	-1.656.854	-1.541.533

Der er i 2017 samlet modtaget 1.384 mio. kr. som eksterne midler.

Bilag 2 – Deponerede midler

Hele kr. Lejemål	Dep. 2017	Dato for første frigivelse	Beslutning i regionsrådet
Københavns Biocenter (Bartholin Inst. og Finsenslaboratoriet)	15.951.002	13-12-2016	(2006)
Nimbusparken (Peter Bangs Vej)	12.840.000	18-12-2016	(2006)
Deponering vedr. mammografiscreening. Lejemål på Herlev Hospital	7.000.000	21-08-2017	aug-07
Deponering vedr. indledende anlægsarbejder på Herlev Hospital som følge af hospitalsplanen	21.653.333	30-10-2017	okt-07
Lejekontrakt til Psykiatrisk Center Rigshospitalets distriktpsychiatriske aktiviteter m.v.	13.605.985	05-02-2018	feb-08
Lejekontrakt til Psykiatrisk Center Glostrups distriktpsychiatriske aktiviteter m.v. (Ishøj, Vallensbæk, og Høje Tåstrup).	6.450.000	22-04-2018	apr-08
Lejekontrakt til Region Hovedstadens Psykiatri, Lejemålet Kristineberg 3, 2100 København Ø	69.000.000	22-04-2018	apr-08
Lejemål til 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	5.600.000	16-12-2018	dec-08
Lejemål til Børne- og Ungdomspsykiatrisk Center Glostrup-2. etape	7.700.000	26-05-2019	maj-09
Lejekontrakt til Psyk Center Glostrups distriktpsychiatriske aktiviteter m.v. (Albertslund, Glostrup og Rødovre)	15.900.000	24-06-2019	jun-09
Lejekontrakt Psykiatrisk Center Hvidovre - Gammel Kongevej 33, København	35.500.000	31-03-2020	mar-10
Psykiatrisk Center Ballerup - Gladsaxe Møllevej Søborg	800.000	31-03-2020	mar-10
Supplerende lejemål Borgervænget	17.000.000	30-06-2022	jun-12
Lejemål til OPUS team I	5.100.000	16-04-2023	apr-13
Supplering af regionens lejemål i Borgervænget til Center for IT, Medico og Telefoni	4.900.000	30-09-2023	sep-13
Lejemål til forsknings- og innovationsaktiviteter (Parken Øster Alle 56)	7.304.000	01-02-2015	dec-13
Lejemål til Rigshospitalets journalarkiv	8.800.000	15-05-2015	maj-14
Udvidelse af lejemål på Borgervænget 5-7	440.000	18-11-2014	nov-14
Lejemål til infektionsmedicinsk forskningscenter (Persimune), Parken, P.H. Langs Allé 2	5.428.000	01-03-2016	feb-15
Donationslager, Glostrup	7.488.000	19-04-2017	april-16
Sundhedsplatform, Lyngbyvej (midlertidigt lejemål forlænget ud over 3 år – forventet ophørt ultimo 2018)	28.224.000	19-04-2017	april-16
Deponering lejemål i alt	325.384.321		
OPP Glostrup – Køle- og nødstrøm (leasingfinansieret)	59.515.695	30-06-2018	nov-14
Behov for deponeringer i alt (ekskl. Kvalitetsfundsbyggeri)	384.900.016		

Hele kr. Deponerede midler (ekskl. Kvalitetsfondsbyggeri)	Dep. 2017
Obligationer markedsværdi 31.12.2017	399.463.276
Indestående bankkonto 31.12.2017	876.637
Faktisk Deponeringer i alt (ekskl. Kvalitetsfondsbyggeri)	400.339.913

Det deponerede beløb overstiger kravet med 15,4 mio. kr., idet der ikke er reguleret for ophør af lejemål i Forskerparken COBIS samt renteindtægter ultimo året. Der vil medio 2018 blive foretaget en tilpasning svarende til de faktiske forhold.

Hele kr. Deponerede midler	Dep. 2017
Deponeret vedr. indtægt ved salg af Helsingør Hospital i 2015	20.000.000
I alt	20.000.000

Hele kr. Kvalitetsfondsmidler	Akkumuleret Dep. 2017
900 Renter af hensatte beløb	50.441.693
901 Hensættelser vedr. kvalitetsfonden	2.639.322.208
902 Overført til projektspecifik egenfinansiering	-4.473.044.644
903 Tilskud vedr. kvalitetsfonds-investeringer	1.816.549.089
904 Lån vedr. kvalitetsfonds-investeringer	465.400.000
905 Egenfinansiering vedr. kvalitetsfondsinvesteringer	4.473.044.644
906 Frigivelse vedr. kvalitetsfondsinvesteringer	-4.473.044.644
907 Renter af deponerede beløb vedr. kvalitetsfondsinvesteringer	-1.808.286
Kvalitetsfondsmidler i alt	496.860.060

Hele kr. Kvalitetsfondsmidler	Dep. 2017
Bankinskud	473.731.635
Obligationsporteføljer	0
Periodisering	23.128.425
Kvalitetsfondsmidler i alt	496.860.060

Bilag 3 - Langfristet gæld

Hele kr.	Oprindelig hovedstol	Udløbsdato	Nom. Rente	Primo 2017	Bevægelse 2017	Ultimo 2017
Selvejende institutioner med driftsoverenskomst	14.815.348	31.03.2040	5,46 % p.a.	-13.273.215	571.905	-12.701.309
Kommunekredit						
Lånenr. 201137158 - Udlån model A* - fast rente	889.200.000	15.02. 2013	1,14%	-577.980.000	88.920.000	-489.060.000
Lånenr. 201137138 - Udlån model A *** - fastrente	127.600.000	19.04. 2021	3,40%	-57.420.000	12.760.000	-44.660.000
Lånenr. 201239500 - Udlån model A**** - fastrente	126.618.115	16.11. 2037	2,35%	-112.126.948	3.900.614	-108.226.334
Lånenr. 201442315 - Udlån model A***** - fastrente	951.323.068	21.03.2022	0,68%	-715.680.073	125.045.132	-590.634.941
Lånenr. 201137159 - Udlån model A** fastrente	992.000.000	27.02.2024	1,42%	-744.000.000	99.200.000	-644.800.000
Lånenr 201646305 KKbasis	594.920.665	15.07.2024	0,26%	-594.920.665	0	-594.920.665
Lånenr.201646414 Kkbasis	527.976.437	01.02.2035	0,54%	-515.088.026	17.669.455	-497.418.571
Lån til fast rente				-3.317.215.711	347.495.201	-2.969.720.510
Variabel forrentet lån						
Lånenr. 201035564 - Udlån model A	171.165.870	30.09. 2024	DKK-ECP6M	-53.109.437	6.638.680	-46.470.757
Lånenr. 201442304 - Udlån model A	1.064.011.877	16.12.2024	DKK-ECP3M	-927.250.836	72.572.929	-854.677.907
Lånenr. 201645965 - Udlån model A	188.000.000	29.05.2026	DKK-ECP3M	-188.000.000	0	-188.000.000
Lånenr. 201646703 - Udlån model A	20.000.000	07.12.2026	DKK-ECP3M	-20.000.000	0	-20.000.000
Lånenr. 201747833- Udlån model A	123.200.000	30.08.2027	DKK-ECP3M	0	-123.200.000	-123.200.000
Lånenr. 201748215- Udlån model A	37.500.000	22.12.2027	DKK-ECP3M	0	-37.500.000	-37.500.000
Lån til variabel rente				-1.188.360.273	-81.488.391	-1.269.848.664
Kommunekredit i alt				-4.505.575.984	266.006.809	-4.239.569.174
Lånenr. 200832702 – Kamager	17.069.000	01.01.2038	5,22%	-13.413.598	613.076	-12.800.523
Langfristet gæld ældreboliger				-13.413.598	613.076	-12.800.523
Lånenr. 201646706 - Udlån model A	156.500.000		DKK-ECP3M	-156.500.000	-45.800.000	-202.300.000
Lånenr. 201646707 - Udlån model A	263.100.000		DKK-ECP3M	-263.100.000	0	-263.100.000
Gæld vedrørende kvalitetsfundsbyggerierne				-419.600.000	-45.800.000	-465.400.000
Gæld total ekskl. Leasing				-4.951.862.797	221.391.790	-4.730.471.006
Gæld vedrørende finansielt leaset teknisk anlæg				-674.276.017	-136.410.476	-810.686.493
Samlet langfristet gæld				-5.626.138.814	84.981.314	-5.541.157.500

Der er foretaget renteswap aftaler på 6 lån.

Hele kr.	Restgæld på lån	Startdato	Udløbsdato	Markedsværdi ultimo 2017
Renteswap ND Nordea kontrakt nr. 1136606 /1468918)*	-489.060.000	15.08. 2013	15.02. 2018	-3.064.565
Renteswap ND Nordea kontrakt nr. 1145253 /1483590)**	-644.800.000	27.02. 2014	27.02. 2018	-4.987.464
Renteswap ND Nordea kontrakt nr. 1000267 /1257233)***	-44.660.000	18.10. 2013	19.04. 2021	-2.972.741
Renteswap ND kontrakt nr. 1419847/1931068****	-590.634.941	20.03.2015	21.04.2022	-9.514.799
Renteswap KK kontrakt nr. S2012Z88949****	-108.226.334	15.11. 2012	16.11. 2037	-12.285.000
I alt	-1.877.381.275			-32.824.569
Renteswap KK kontrakt nr. S16Z22640**	-595.200.000	27.02.2018	27.02.2024	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 2017	Ultimo 2017
Amager og Hvidovre Hospitaler	Grunde Bygninger Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	152.673.836 1.823.162.575 422.196.919 20.812.638 262.398.061	152.673.836 1.732.935.578 382.840.133 14.371.294 483.085.778
	I alt	2.681.244.029	2.765.906.619
Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler	Grunde Bygninger Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	419.194.706 682.137.282 214.722.801 4.319.275 459.303.696	419.194.706 645.284.260 209.935.182 3.087.188 773.164.531
	I alt	1.779.677.759	2.050.665.868
Bornholms Hospital	Grunde Bygninger Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	15.933.582 241.556.455 45.306.469 575.467 47.568.539	15.933.582 275.647.030 41.593.964 2.363.675 8.855
	I alt	350.940.513	335.547.105
Steno Diabetes Center	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	0	13.662.614
	I alt	0	13.662.614
Herlev- Gentofte Hospitaler	Grunde Bygninger Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	516.199.900 2.804.604.826 381.375.396 34.904.910 1.213.093.897	516.199.900 2.804.725.767 361.525.604 28.067.118 1.734.667.605
	I alt	4.950.178.928	5.445.185.994
Rigshospitalet Glostrup	Grunde Bygninger Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	534.216.623 2.471.654.323 574.396.266 45.260.982 1.631.610.411	534.641.351 2.673.678.015 582.397.710 48.491.298 1.902.533.063
	I alt	5.257.138.605	5.741.741.437
Nordsjællands Hospital	Grunde Bygninger Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	54.176.682 688.126.134 228.389.048 5.106.236 274.378.034	54.176.682 648.738.466 204.126.711 4.614.795 415.854.051
	I alt	1.250.176.133	1.327.510.705
Region Hovedstadens Apotek	Grunde Bygninger Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	14.649.300 77.396.811 56.022.550 684.561 291.055	14.649.300 71.515.759 51.852.024 487.674 1.985.671
	I alt	149.044.276	140.490.429

Virksomheder	Anlægsaktiver (hele kroner)	Primo 2017	Ultimo 2017
Region Hovedstadens Akutberedskab	Bygninger Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	9.636.305 3.966.669 1.478.530 34.178.789	9.201.748 21.490.130 875.747 33.843.088
	I alt	49.260.293	65.410.713
Sundhedsområdet, fælles	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	492.263	0
	I alt	492.263	0
HR	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	6.315.125 0 686.501	5.928.134 2.243.741 0
	I alt	7.001.625	8.171.875
It, Medico og Telefonivirksomheden	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	23.772.795 38.309.007 429.852.195	267.376.138 30.069.408 99.746.183
	I alt	491.933.997	397.191.729
Byggesagsstyring	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	615.531	0
	I alt	615.531	0
Region Hovedstadens Psykiatri	Grunde Bygninger Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	374.619.570 1.102.805.903 18.403.498 2.228.371 263.587.083	374.619.570 1.091.283.099 17.438.622 3.083.475 350.031.500
	I alt	1.761.644.425	1.836.456.265
Den Sociale Virksomhed	Grunde Bygninger Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	89.628.729 311.305.746 15.350.555 7.908.706	98.437.704 318.033.332 15.407.984 5.501.633
	I alt	424.193.736	437.380.652
Sekretariat	Grunde Bygninger Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	30.962.100 63.116.546 1.495.389	30.962.100 61.602.420 467.810
	I alt	95.574.035	93.032.330
Kommunikation	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	12.603.734 21.071.532	27.775.410 484.000
	I alt	33.675.266	28.259.410
Regional Udvikling og Miljø	Grunde Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	1.470.000 413.391	1.470.000 286.516
	I alt	1.883.391	1.756.516
Center for Ejendomme	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0 0 0	10.531.686 193.650 206.690.914
	I alt	0	217.416.250
Administration	Grunde Bygninger Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	152.070.501 32.389.761 359.309 21.260.194 592.729.443	149.175.412 10.134.765 18.397.205 17.632.682 222.714.355
	I alt	798.809.208	418.054.419
	I alt Region Hovedstaden	20.083.484.014	21.323.840.928

Immaterielle anlægsaktiver fordelt på virksomheder

Virksomhed (hele kroner)	Primo 2017	Ultimo 2017
Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	0	236.000
Bornholms Hospital	165.806	143.196
Herlev – Gentofte Hospital	4.977.327	3.973.828
Amager og Hvidovre Hospital	967.953	706.538
Rigshospitalet Glostrup	5.561.281	5.121.273
Region Hovedstadens Akutberedskab	532.056	354.704
IMT	58.303.686	132.967.484
Region Hovedstadens Psykiatri	177.227	481.427
Administration	81.139.986	417.859.746
I alt Region Hovedstaden	151.825.320	561.844.197

