

Region Hovedstaden

Årsregnskab 2010

REGION

Indholdsfortegnelse

FORORD	4
1. PRÆSENTATION AF REGIONEN	5
2. GENERELLE BEMÆRKNINGER	8
3. ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	17
4. RESULTATOPGØRELSE	26
5. BALANCEN	28
6. PENGESTRØMSOPGØRELSE	29
7. NOTER TIL RESULTATOPGØRELSE OG BALANCE	30
8. REGNSKABSOVERSIGT OG SPECIELLE BEMÆRKNINGER	40
8.2 SUNDHEDSOMRÅDET	43
8.2.1.1 Aktivitetsregnskab	43
8.2.1.2 Udviklingen fra oprindeligt vedtaget budget til korrigeret budget.....	45
8.2.2 Bevillingsområder.....	46
8.2.2.1 Amager Hospital	46
8.2.2.2 Bispebjerg Hospital.....	48
8.2.2.3 Bornholms Hospital.....	50
8.2.2.4 Frederiksberg Hospital	52
8.2.2.5 Frederikssund Hospital.....	55
8.2.2.6 Gentofte Hospital.....	58
8.2.2.7 Glostrup Hospital.....	61
8.2.2.8 Helsingør Hospital.....	63
8.2.2.9 Herlev Hospital.....	66
8.2.2.10 Hillerød Hospital.....	68
8.2.2.11 Hvidovre Hospital.....	70
8.2.2.12 Rigshospitalet.....	73
8.2.2.13 Region Hovedstadens Apotek.....	75
8.2.2.14 Region Hovedstadens Psykiatri (psykiatri)	76
8.2.2.15 Sundhedsområdet, fælles.....	80
8.2.2.16 Praksisområdet.....	82
8.2.2.17 Social- og specialundervisningsområdet.....	83
8.2.2.18 Regional Udvikling.....	86
8.2.2.19 Administration.....	91
8.2.2.20 Renter	93
8.2.2.21 Indtægter og finansielle poster.....	96
9. OVERSIGT OVER OVERFØRTE UFORBRUGTE BEVILLINGER	99
10. INVESTERINGSOVERSIGT	108
11. EVENTUALRETTIGHEDER OG –FORPLIGTELSE, HERUNDER GARANTIER	120
12. PERSONALEOVERSIGT	123
BILAG	126

UFORBRUGTE FORSKNINGSMIDLER.....	126
DEPONEREDE MIDLER 2010	127
OVERSIGT OVER LANGFRISTET GÆLD 2010.....	128
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER FORDELT PÅ VIRKSOMHEDER OG FUNKTIONER.....	129
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER FORDELT PÅ VIRKSOMHEDER OG FUNKTIONER – DETALJERET OVERSIGT.....	132

Forord

Med nærværende årsregnskab for 2010 aflægger Region Hovedstaden sit fjerde årsregnskab efter regionen påbegyndte sin virksomhed den 1. januar 2007.

Administrationen har til brug for udarbejdelsen af dette årsregnskab indhentet bidrag fra alle 15 virksomheder i Region Hovedstaden samt flere af Region Hovedstadens 9 koncernstabe. Virksomheder og koncernstabe har desuden afgivet ledelseserklæringer (regnskabserklæringer) i forbindelse med indsendelsen af bidrag til årsregnskabet.

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

1. Præsentation af regionen

Region Hovedstaden er den største af Danmarks fem regioner.

Region Hovedstaden havde pr. 1. oktober 2010 i alt 1.697.490 indbyggere og omfatter geografisk 29 kommuner (28 i hovedstadsområdet samt Bornholms Regionskommune).

Regionen har godt 37.400 fuldtidsansatte og nettoomkostninger på ca. 31,2 mia. kr.

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

Regionernes opgaver og finansiering er opdelt i tre områder:

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

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

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

I perioden 2007 - 2010 har regionsrådet vedtaget politikker, strategier og handlingsplaner på en lang række områder.

Det drejer sig blandt andet om:

- Kvalitetsstrategi,
- Strategi for sundheds-it og it-handlingsplaner,
- Personalepolitiske principper for større organisationsændringer, ledelsespolitik, strukturplan for ledelse, arbejdsmiljøpolitik, personalepolitik, misbrugspolitik samt lederudviklingsprogram,
- Hospitalsplan og psykiatriplan,
- Plan for den ældre medicinske patient,
- Praksisplan for Psykologhjælp 2010-2012,
- Kapacitetsplan for kiropraktik,
- Sundhedsplan og Generalplan – fremtidens fysiske rammer for patienter i Region Hovedstaden,
- Bruger/patient/pårørende politik,
- Forebyggelsespolitik samt strategi for kroniske sygdomme,
- Politik for sundhedsforskning, handlingsplan for sundhedsforskning samt Handlingsplan 2010 for Politik for Sundhedsforskning for Region Hovedstaden,
- Strategi for jordforurening,
- Råstofplan 2007

- Den regionale udviklingsplan med Handlingsplan,
- Erhvervsudviklingsstrategi (vækstforum)
- Kommunikationspolitik samt mediestrategi,
- Indkøbspolitik og
- Overordnet styringsgrundlag.

En af de igangværende opgaver er implementeringen af hospitals- og psykiatriplanerne. Også i løbet af 2010 er der sket en lang række både fysiske og organisatoriske ændringer, der vil fortsætte i de kommende år.

Region Hovedstaden har landets største sundhedsvæsen med 12 hospitaler og Region Hovedstadens Psykiatri – samt en stor praksissektor der betjenes af ca. 3.400 lægehuse, speciallægepraksis, tandlægeklinikker og fysioterapi- og kiropraktikerklinikker m.v. (ydernumre). Hertil kommer en vagtlægeordning, der i 2010 betjentes af mere end 200 vagtlæger.

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

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

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

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

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

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

Vækstforum for Region Hovedstaden står for regionens erhvervsfremmeindsats, herunder EU's strukturfondsmidler til fremme af regional konkurrenceevne og beskæftigelse. En overordnet regional udviklingsplan (RUP) er godkendt af regionsrådet i juni 2008. Som opfølgning herpå

har regionsrådet i juni 2009 vedtaget en handlingsplan, som indeholder initiativer inden for infrastruktur, uddannelse samt natur, miljø og klima, der gennemføres i 2010 og 2011.

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

Derudover omfatter de regionale udviklingsopgaver kortlægning af jordforurening, oprensning af forurenede grunde, råstofplanlægning og Agenda 21-arbejde.

2. Generelle bemærkninger

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

Region Hovedstadens samlede årsregnskab for 2010 udviser omkostningsbaseret et overskud på 398 mio. kr. mod et underskud på 645 mio. kr. i 2009. Det svarer til en forbedring på i alt 1.043 mio. kr. Overskuddet vedrører især sundhedsområdet, men der er også et overskud på social- og specialundervisningsområdet samt regional udvikling.

Overskuddet på sundhedsområdet er i omkostningsregnskabet opgjort til 320 mio. kr. I denne opgørelse indgår omkostninger, hvor budgettet er afsat under investeringsplanen.

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

Region Hovedstaden har i 2010 overholdt regionens andel af den udgiftsramme (likviditetsforbrug), der var aftalt med staten for 2010.

På investeringssiden er forbruget opgjort til netto i alt 981 mio. kr. før korrektion for investeringer konteret på driften. Når der tages højde herfor har regionen i 2010 investeret for 1.005 mio. kr., hvilket har øget værdien af regionens aktiver, og derfor indgår i egenkapitalværdien.

På sundhedsområdet er der afholdt vedligeholdelsesarbejder for 28 mio. kr., der indgår i driftsomkostningerne i resultatopgørelsen for 2010.

I 1. økonomirapport 2011, som blev behandlet på regionsrådet møde i april måned, indgik grundlag for genbevillinger i 2011 på baggrund af det foreløbige regnskab for 2010. Der er ingen væsentlige ændringer hertil i det endelige regnskab 2010.

Nedenfor er vist det udgiftsbaserede regnskab 2010:

Udgiftsbaseret regnskab 2010 i mio. kr.	Vedtaget budget 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelse	Heraf vedligeholdelse i investeringsbudget
Virksomheder sygehusbehandling	18.482,5	19.845,9	19.588,7	-257,2	-6,6
Sundhedsområdet, fælles	3.382,9	2.357,3	2.370,3	13,0	35,0
Praksisområdet	6.697,3	6.766,0	6.784,0	18,0	0,0
Sundhed i alt	28.562,7	28.969,2	28.743,0	-226,2	28,4
Socialpsykiatri	-13,7	-13,9	-32,1	-18,2	0,0
Handicap	-57,4	-46,4	-48,3	-1,9	0,0
Social- og specialundervisning i alt	-71,1	-60,3	-80,4	-20,1	0,0
Regional udvikling	771,6	771,1	721,3	-49,8	0,0
Administration	1.004,6	775,8	708,1	-67,7	0,0
I alt driftsvirksomhed	30.267,8	30.455,8	30.092,0	-363,8	28,4
Sundhed	1.376,9	1.188,0	967,3	-220,7	-28,4
Socialområdet	23,9	21,3	13,6	-7,7	0,0
Investering i alt	1.400,8	1.209,3	980,9	-228,4	-28,4
Nettodrift- og investeringsudgifter i alt	31.668,6	31.665,1	31.072,9	-592,2	0,0
I alt finansiering ekskl. Kasseforbrug	-31.365,9	-31.271,3	-31.539,0		
Likviditetstræk	-302,7	-393,8	466,1		
Primo kassebeholdning 2010	306,9	1.123,9	1.123,9		
Ultimo kassebeholdning 2010	4,2	730,1	1.590,0		

Region Hovedstadens samlede langfristede gæld er ved udgangen af 2010 opgjort til 5.148 mio. kr. Kassebeholdningen andrager ultimo 2010 1.590,0 mio. kr., heraf vedrører 990,6 mio. kr. eksternt finansierede forskningsmidler.

Egenkapitalen er i løbet af 2010 reduceret med 823 mio. kr. Faldet skyldes primært forøgelse af hensatte forpligtelser med 1.078 mio. kr., hvoraf hovedparten af ændringen kan henføres til tjenestemandspensionsforpligtelsen. Dette modsvares af et driftsoverskud på 398 mio. kr., og endelig er der andre ændringer som samlet giver en nettoændring på 142 mio. kr. Dette vedrører især kursreguleringer, som ikke indgår i selve driftsregnskabet resultatopgørelse.

Regnskabsresultatet for 2010

I forbindelse med forelæggelsen af 1. økonomirapport for 2011 orienteredes samtidig om det foreløbige regnskabsresultat for 2010. Der er efterfølgende foretaget en kvalitetskontrol af de opgjorte regnskabstal med henblik på at sikre et retvisende regnskab for 2010. Gennemgangen har ikke ført til væsentlige ændringer i regnskabsresultatet.

Regnskabsresultatet 2010 contra bevillingsoverholdelse

Når regnskabsresultatet sammenlignes med de samlede bevillinger til sundhedsrammen, social - og specialundervisningsrammen og regional udvikling er der overordnet tale om rammeoverholdelse. Der er på virksomhedsniveau overskridelse af bevillingerne til i alt syv virksomheder, heraf fem inden for sundhedsområdet og to vedrørende regional udvikling.

Omkostningsbaserede nettodriftsbevillinger, overskridelser:

Sundhedsområdet

- Amager Hospital med 0,2 mio. kr. svarende til 0,1 %
- Hillerød Hospital 4,7 mio. kr. svarende til 0,2 %
- Hvidovre Hospital 27,4 mio. kr. svarende til 1,4 %
- Sygehusbehandling udenfor regionen 0,8 mio. kr. svarende til 0,1 %
- Praksisområdet med 18,0 mio. kr. svarende til 0,3 %

Regional udvikling

- Erhvervsudvikling med 3,0 mio. kr. svarende til 3 %
- Øvrig regional udvikling med 0,2 mio. kr. svarende til 0,2 %

Udgiftsbaserede nettodriftsbevillinger, overskridelser:

Sundhedsområdet

- Amager Hospital med 0,8 mio. kr. svarende til 0,2 %
- Frederiksberg Hospital 2,6 mio. kr. svarende til 0,4 %
- Glostrup Hospital 2,4 mio. kr. svarende til 0,2 %
- Hvidovre Hospital 6,4 mio. kr. svarende til 0,3 %
- Sygehusbehandling udenfor regionen 0,8 mio. kr. svarende til 0,1 %
- Fælles driftsudgifter m.v. 12,2 mio. kr. svarende til 0,9 %
- Praksisområdet med 18,0 mio. kr. svarende til 0,3 %

Sundhedsområdet

De samlede nettodriftsomkostninger på sundhedsområdet blev på 30.378 mio. kr. Nettodriftsudgifterne andrager 29.362,7 mio. kr. og de samlede omkostninger udgør dermed 1.015,4 mio. kr., jf. resultatopgørelsen

I forhold til bevillingerne på det udgiftsbaserede område er der et samlet mindreforbrug på 285,3 mio. kr. (inkl. administrationsområdet). Når der korrigeres for investeringsudgifterne afholdt over driften, hvor bevillingen er placeret på investeringsrammen, ændres det samlede mindreforbrug til 313,7 mio.kr.

Udgiftsbaseret regnskab 2010 i mio. kr.	Vedttaget budget 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelse i forhold til bevillinger	Heraf Investerings Udgifter afholdt i driften
Virksomheder sygehusbehandling	18.482,5	19.845,9	19.588,7	-257,2	-6,6
Sundhedsområdet, fælles	3.382,9	2.357,3	2.370,3	13,0	35,0
Praksisområdet	6.697,3	6.766,0	6.784,0	18,0	0,0
Sundhed i alt ekskl. Administration	28.562,7	28.969,2	28.743,0	-226,2	28,4
Administration	908,3	678,8	619,7	-59,1	0,0
I alt sundhed	29.471,0	29.648,0	29.362,7	-285,3	28,4

Der er i årets løb givet tillægsbevillinger på 177 mio. kr. fra 29.471,0 mio. kr. til 29.648,0 mio. kr. Det vil sige, at sundhedsområdets udgiftsbaserede regnskabsresultat ligger godt 100 mio. kr. under det oprindelige vedtagne budget 2010.

Forskellen mellem det oprindelige budget 2010 og det regnskabsmæssige resultat i det udgiftsbaserede regnskab udgør således 285,3 mio. kr.

I forhold til bevillingerne på det omkostningsbaserede område er der et samlet mindreforbrug på 254,3 mio. kr. (inkl. administrationsområdet og renter). Når der korrigeres for investeringsudgifter på 28,4 mio. kr. afholdt over driften, hvor bevillingen er placeret på investeringsrammen, ændres det samlede mindreforbrug til 282,7 mio. kr.

Omkostningsbaseret regnskab 2010 i mio. kr.	Vedttaget budget 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelse i forhold til bevillinger	Heraf Investerings Udgifter afholdt i driften
Virksomheder sygehusbehandling	19.306,2	20.780,3	20.546,1	-234,2	-6,6
Sundhedsområdet, fælles	3.382,9	2.432,6	2.431,9	-0,7	35,0
Praksisområdet	6.697,3	6.766,0	6.784,0	18,0	0,0
Sundhed i alt ekskl. Administration	29.386,4	29.978,9	29.762,0	-216,9	28,4
Administration og renter	946,3	653,5	616,1	-37,4	0,0
I alt sundhed	30.332,7	30.632,4	30.378,1	-254,3	28,4

Psykiatrien

Region Hovedstadens Psykiatri varetager den samlede indsats overfor psykisk syge. Der er to bevillingsområder, psykiatrien og socialpsykiatrien. Der er samlede udgifter til psykiatrien på 2.663 mio. kr., hvilket er 19 mio. kr. mindre end bevillingen.

Nøgletal for den ordinære aktivitet i psykiatrien for 2010:

- 19.152 udskrivinger
- 437.023 sengedage
- 345.230 ambulante besøg heraf 27.126 skadestuebesøg

Psykiatrien har i 2010 haft flere udskrivinger end budgetteret og flere ambulante besøg end det budgetterede. Stigningen i antal udskrivinger kan overvejende henføres til en ændret registreringspraksis.

Stigningen i antallet af ambulante besøg kan henføres til en målrettet indsats for at øge den ambulante aktivitet.

Praksisområdet

Området omfatter alment praktiserende læger, speciallæger, tandlæger, psykologer, fysioterapi, kiropraktik og en række øvrige, mindre områder. Regnskabet for hele området blev på 6,784 mia. kr. eller et merforbrug på 18,0 mio. kr. Overskridelsen vedrører næsten udelukkende ydelsesområdet.

Nedenfor er vist regnskabet sammenlignet med bevillingerne.

1.000 kr.	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelse	Pct. Afvigelse
Almen lægehjælp	2.516.700	2.549.309	32.609	1,28%
Speciallægehjælp	1.389.100	1.380.489	-8.611	-0,62%
Tandlægebehandling	455.500	458.196	2.696	0,59%
Øvrig praksissektor, i alt	445.700	436.893	-8.807	-2,02%
Drift, ekskl. Medicin	4.807.000	4.824.887	17.887	0,37%
Medicin	1.959.000	1.959.112	112	0,01%
I alt	6.766.000	6.783.999	17.999	0,27%

Aktivitetsregnskabet

Hospitalet i Region Hovedstaden har i 2010 samlet præsteret godt 390.000 udskrivinger mod ca. 371.000 i 2009 svarende til en stigning på 5,2 pct. Antallet af ambulante besøg blev på knap 2.510.000 mod 2.426.000 besøg i 2009 svarende til en stigning på 3,5 pct. Region Hovedstadens 12 somatiske hospitaler præsterede i 2010, hvad der svarer til en samlet DRG/DAGS-produktionsværdi på 19,023 mia. kr.

Den samlede DRG/DAGS-værdi svarer til godt 260 mio. kr. mere end det gældende præstationsbudget og viser, at hospitalerne har præsteret en betydelig merproduktion i

2010. I 2009 var den samlede DRG/DAGS-produktionsværdi på 17,166 mia. kr. Det er således en stigning på 1,857 mia. kr. i produktionsværdi fra 2009 til 2010.

Nedenfor er vist aktivitetsregnskab 2010 for regionens hospitaler:

Aktivitetsregnskab	Udskrivninger	Ambulante besøg	DRG/DAGS-produktions-værdi mio. kr.
Amager Hospital	9.408	64.135	389,6
Bispebjerg Hospital	38.052	239.036	1.779,50
Bornholms Hospital	7.527	43.352	282,2
Frederiksberg Hospital	15.268	110.319	728,2
Frederikssund Hospital	7.061	27.008	287,4
Gentofte Hospital	21.687	242.739	1.429,50
Glostrup Hospital	20.234	233.076	1.365,60
Helsingør Hospital	7.614	27.279	205,8
Herlev Hospital	61.079	447.030	2.948,60
Hillerød Hospital	54.633	241.577	1.958,80
Hvidovre Hospital	61.010	288.776	2.151,00
Rigshospitalet	87.110	545.507	5.496,50
I alt	390.683	2.509.834	19.023

På landsbasis har regionernes leveret en vækst i aktiviteten på knap 5 pct. og væsentligt flere behandlinger i 2010 end forudsat i økonomiaftalen med regeringen. Den samlede aktivitetsvækst fra 2009 til 2010 for regionens egne borgere udgør 6,6 pct.

Social- og specialundervisningsområdet

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

Det samlede overskud efter indregning af tillagte omkostninger på disse områder er genbevilget i 1. økonomirapport 2011. Resultatopgørelsen udviser et overskud på 26,9 mio. kr.

Omkostningsbaseret regnskab 2010 i mio. kr.	Vedtaget budget 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelse i forhold til bevillinger
Socialpsykiatri	-7,7	-7,6	-26,7	-19,1
Handicapområdet	-29,8	-24,9	-31,5	-6,6
Social- og specialundervisning i alt excl. Administration	-37,6	-32,5	-58,2	-25,7
Administration og renter	37,6	33,1	31,3	-1,8
Social- og specialundervisning i alt	0,0	0,6	-26,9	-27,5

Mindreforbruget på den egentlige driftsaktivitet udgør 25,7 mio. kr. og fordeler sig med 19,1 mio. kr. på det socialpsykiatriske område og 6,6 mio. kr. på handicapområdet. Der er yderligere et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. på administrationsområdet.

Regional udvikling

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

Omkostningsbaseret regnskab 2010 i mio. kr.	Vedtaget budget 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelse i forhold til bevillinger
Regionaludvikling excl. administratortion	771,9	771,4	721,6	-49,8
Administration og renter	73,4	79,1	72,8	-6,3
Finansieringsindtægter	-845,3	-845,3	-845,3	0,0
Regionaludvikling i alt	0,0	5,2	-50,9	-56,1

I forhold til det korrigerede nettobudget udgør mindreforbruget på området samlet 50,9 mio. kr. Der er i 1. økonomirapport 2011 foretaget en genbevilling af det akkumulerede mindreforbrug til og med 2010.

Investeringer

På investeringssiden viser regnskabet et forbrug på 981 mio. kr., hvortil skal lægges de investeringsudgifter på 28 mio. kr., der er afholdt over driftsrammen. Når der sammenlignes med det korrigerede investeringsbudget for 2010 på 1.209 mio. kr., svarer det til et mindreforbrug på samlet 200 mio. kr.

Hovedparten af mindreforbruget er genbevilget i 1. økonomirapport 2011 og hidrører fra tidsforskydninger i projekterne. Samlet set er der blevet genbevilget 1.336 mio. kr., hvoraf 1.094 mio. kr. blev varslet i 4. økonomirapport 2010.

Der er i 2010 færdiggjort og afsluttet i alt 71 projekter, hvoraf 22 af projekterne overstiger 10 mio. kr. I forbindelse med den endelige godkendelse af regnskab 2010 i september måned forventes disse 22 revisionspåregnede regnskaber at blive forelagt til endelig godkendelse med en særskilt revisionspåtegning. En oversigt over regnskaber, der skal forsynes med en revisionspåtegning fremgår af kapitel 10. Projekter under 10 mio. kr. revisionspåregnes ikke særskilt.

Finansiering

I det korrigerede budget er der i 2010 budgetteret med samlede indtægter på 30.620 mio. kr. Regnskabet viser en samlet finansiering på sundhedsområdet på 30.698 mio. kr., hvilket giver en merindtægt på 78 mio. kr. Merindtægten vedrører især de kommunale aktivitetsafhængige bidrag.

Regnskabet viser samlede finansieringsindtægter fra de kommunale aktivitetsafhængige bidrag på 3.600 mio. kr., hvilket er en merindtægt på 73,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. I forhold til det oprindelige budget 2010 udgør

merindtægterne ca. 255 mio. kr. Merindtægterne kan henføres til stigende aktivitet, som vedrører regionens borgere.

Den kommunale medfinansiering sker på grundlag af borgernes forbrug af somatiske og psykiatriske sygehjælpelser samt forbrug af sundhedsydelser i praksissektoren. På især det somatiske sygehusområde har der i Region Hovedstaden været en aktivitetsvækst. Der har herudover været nogen vækst i forbruget af sundhedsydelser i praksissektoren. Øget regional aktivitet medfører i sig selv øgede indtægter fra kommunal medfinansiering.

Nedenfor er vist regnskabet sammenlignet med bevillingerne.

1000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelser
Kommunale grundbidrag	-2.007.000	0	-2.007.000	-2.007.300	-300
Kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag	-3.345.000	-181.414	-3.526.414	-3.600.016	-73.602
Aktivitetsbestemte tilskud fra staten	-810.000	0	-810.000	-810.226	-226
Bloktilskud fra staten	-24.052.199	-110.198	-24.162.397	-24.166.636	-4.239
Tilskud fra bløderordningen	-3.801	0	-3.801	-3.801	0
Overgangsordning	-110.300	0	-110.300	-110.300	0
Nettoindtægter Sundhed	-30.328.300	-291.612	-30.619.912	-30.698.279	-78.367

Likviditet

Regionens bruttodrifts- og investeringsudgifter har i 2010 udgjort 37.384 mio. kr. (heraf 36.403 mio. kr. til drift og 981 mio. kr. til investeringer), og disse udgifter har regionen finansieret således:

Mio. kr.	
Takstbetalinger og øvrige driftsindtægter	6.222
Finansieringstilskud fra stat og kommuner	31.603
Låneoptagelse og afdrag netto	-9
Finansforskydninger og andre finansielle ændringer	34
Likviditetshenlæggelse	-466
I alt	37.384

Bruttodrifts- og investeringsudgifterne har kunnet finansieres ved driftsindtægter (37.825 mio. kr.). Herudover er der finansforskydninger mv. som bidrager med nettoindtægter på 34 mio. kr. og endelig er der et nettoafdrag på 9 mio. kr. Dette resulterer i en likviditetshenlæggelse på 466 mio. kr.

Egenkapital

Egenkapitalen er opgjort til 2.763 mio. kr. ved udgangen af 2010 svarende til en reduktion på 819 mio. kr. Faldet skyldes primært forøgelse af hensatte forpligtelser med 1.078 mio. kr., hvoraf hovedparten af ændringen kan henføres til tjenestemandspensions-forpligtelsen.

Dette modsvarer af et driftsoverskud på 398 mio. kr. og endelig er der andre ændringer som samlet giver en nettoændring på 142 mio. kr. især vedrørende kursreguleringer. Disse indgår ikke i selve driftsregnskabet resultatopgørelse.

Det skal bemærkes, at der ikke længere er usikkerhed vedr. værdiansættelse af indkomstskatterestancer i forhold til staten med 145,7 mio. kr. Denne sag er endeligt afklaret i forbindelse med fremlæggelse af en bekendtgørelse fra Finansministeriet i januar måned 2011. Staten har således frafaldet at rejse krav mod regionen i denne forbindelse og dermed indgår beløbet ikke længere som en eventualforpligtigelse i regionens regnskab.

I forbindelse med aflæggelsen af regnskab 2010 foretages endvidere afskrivninger direkte over egenkapitalen vedrørende de tidligere myndigheder for 62,4 mio. kr. Det hører med til billedet, at der i tidligere regnskabsår er foretaget positive formuereguleringer, hvorfor det samlet set vurderes, at posteringerne vedrørende de gamle myndigheder har påvirket regionens formue positivt.

Årsregnskabet er for så vidt angår opgørelsen af tjenestemandforpligtelsen udarbejdet på grundlag af en aktuarberegning fra SamPension.

Næste ordinære aktuarmæssige beregning finder sted om tre år med afslutningen af årsregnskabet for 2013.

3. Anvendt regnskabspraksis

I det følgende beskrives hovedprincipperne i Region Hovedstadens anvendte regnskabspraksis.

Generelt

Udarbejdelsen af regnskab 2010 for Region Hovedstaden er sket i overensstemmelse med de krav Indenrigs- og Sundhedsministeriet stiller til regnskabsaflæggelsen og i overensstemmelse med retningslinjerne i "Budget- og regnskabssystem for regioner". Region Hovedstaden har derfor udarbejdet regnskab 2010 som et omkostningsbaseret regnskab. På sundhedsområdet opgøres også det udgiftsbaserede regnskab for at sammenholde regnskabet med økonomi-aftalerne med regeringen.

Aktivering af investeringer

Fra og med regnskab 2009 er der foretaget den administrative ændring, at alle registreringer foretaget på dranst 3 (anlæg) aktiveres, mens registreringer foretaget på dranst 1 (drift) ikke aktiveres.

Totalregnskab

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

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

Periodisering/transaktionsprincippet

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

Pengestrømsopgørelse

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

Generelt om indregning og måling

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

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

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

Omregning af fremmed valuta

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

BALANCEN

AKTIVER

Immaterielle anlægsaktiver

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

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

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

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

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

Materielle anlægsaktiver

Indregning og måling af aktiver

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

Der regnes generelt ikke med scrapværdi på materielle anlægsaktiver.

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

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

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

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

Afskrivning

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

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

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

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

Finansielt leasede aktiver

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

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

Aktiver tilhørende fonds og legater

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

Langfristede tilgodehavender

Finansielle anlægsaktiver

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

Pantebreve

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

Aktier og andelsbeviser mv.

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

Indskud i Landsbyggefonden mv.

Som følge af de gunstige lånevilkår med bl.a. rentefrihed og betydelig afdragsfrihed måles og markeres indskud med et minus (-) i balancen ultimo året; svarende til værdien 0. Tilgodehavende vedrørende Landsbyggefonden er optaget under eventualrettigheder.

Tilgodehavender hos grundejere og udlån til beboerindskud indregnes til nominel værdi med fradrag for afdrag og nedskrevet med forventede tab.

Andre langfristede udlån og tilgodehavender

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

Ikke-likvide obligationer

Indregnes til den nominelle værdi.

Deponerede beløb for lån mv.

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

Udlæg vedrørende hovedkonto 2

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

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

Omsætningsaktiver

Varebeholdninger og forbrugsmaterialer

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

Grunde og bygninger til videresalg

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

Kortfristede tilgodehavender og gæld

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

Tilgodehavender

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

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

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

Likvide beholdninger

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

Periodeafgrænsningsposter - aktivsiden

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår (forsupplement – mellemregning mellem årene).

PASSIVER

Egenkapital

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

Egenkapitalen opdeles i følgende:

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

Gaver/sponsorater og investeringstilskud

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

I forbindelse med opskrivningen og indregningen af gaven/sponsoratet på balancen optages en tilsvarende gældspost, da værdien af aktivet tilfalder Region Hovedstaden i takt med forbruget af dette.

Hensættelser

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

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

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

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

Pensionsforpligtelsen vedrørende tjenestemænd er optaget i balancen under hensatte forpligtelser efter retningslinjerne, som disse er fastsat af Indenrigs- og Sundhedsministeriet.

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

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

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

Hensættelser til arbejdsskader er målt på baggrund af aktuarmæssig beregning.

Hensættelser til patientskader er målt ud fra følgende forudsætninger:

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

Førstegangsregistreringen er sket med modpost på balancen.

Passiver tilhørende fonds og legater

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

Finansielle gældsforpligtelser

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

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

Kortfristede gældsforpligtelser

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

Feriepenge (skyldig feriepengeforpligtelse)

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

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

Periodeafgrænsningsposter - passivside

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år samt køb hvor levering har fundet sted, men fakturaen endnu ikke er modtaget.

Eventualrettigheder og -forpligtelser i øvrigt

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

Afgivne garantier

Afgivne garantier fremgår af regnskabet.

Dokumentation

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

4. Resultatopgørelse

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

Resultatopgørelse 2010 i 1.000 kr.	Note	Sundhed		Note	Social og specialundervisning		Note	Regional udvikling		Note	Regionen i alt	
		Regnskab 2009	Regnskab 2010		Regnskab 2009	Regnskab 2010		Regnskab 2009	Regnskab 2010		Regnskab 2009	Regnskab 2010
1.000 kr.												
Driftsindtægter												
Takstbetalinger		-3.076.091	-3.359.064		-888.882	-897.426		-62.469	-64.047		-4.027.441	-4.320.537
Øvrige driftsindtægter		-1.710.991	-1.831.845		-75.270	-66.929		-4.759	-2.657		-1.791.019	-1.901.430
Driftsindtægter i alt		-4.787.082	-5.190.909		-964.151	-964.355		-67.227	-66.704		-5.818.461	-6.221.967
Driftsomkostninger												
Personaleomkostninger		17.852.478	17.744.901		792.052	771.699		84.876	85.527		18.729.406	18.602.127
Materiale- og aktivitetsomkostninger		1.896.463	1.964.508		46.774	44.690		102.597	168.055		2.045.834	2.177.253
Af- og nedskrivninger		758.784	815.709		13.986	16.129		272,79	359,3		773.042	832.197
Andre driftsomkostninger		13.974.586	14.483.485		126.779	132.781		594.129	593.212		14.695.494	15.209.478
Fælles formål og administration	1	573.618	543.783	1	20.013	15.049	1	15.822	13.573	1	609.453	572.405
Renter	2	16.233	16.383	2	15.724	16.239	2	442	409	2	32.399	33.031
Driftsomkostninger i alt	3	35.072.162	35.568.769	3	1.015.328	996.586	3	798.139	861.136	3	36.885.628	37.426.491
Driftsresultat før Finansieringsindtægter		30.285.080	30.377.860		51.177	32.231		730.911	794.432		31.067.168	31.204.523
Finansieringsindtægter												
Bloktilskud fra staten (1.90.90 / 3.90.90)		-23.472.002	-24.276.936					-595.368	-649.836		-24.067.370	-24.926.772
Grund- og udviklingsbidrag fra kommunerne (1.90.91 / 3.90.91)		-1.941.432	-2.007.300					-188.832	-195.504		-2.130.264	-2.202.804
Aktivitetsbestemte tilskud fra staten (1.90.93)		-790.514	-810.226								-790.514	-810.226
Aktivitetsafhængige bidrag fra kommunerne (1.90.92)		-3.349.406	-3.600.015								-3.349.406	-3.600.015
Tilskud fra bløderudligningsordningen (1.90.94)		-20.402	-3.801								-20.402	-3.801
Objektive finansieringsbidrag (2.90.90)					-64.439	-59.096					-64.439	-59.096
Finansieringsindtægter i alt		-29.573.756	-30.698.278		-64.439	-59.096		-784.200	-845.340		-30.422.395	-31.602.714
Driftsresultat	4	711.324	-320.418	4	-13.262	-26.865	4	-53.289	-50.908	4	644.773	-398.191

5. Balancen

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

Aktiver	Note	Sundhed	Social og special-undervisning	Regional udvikling	Regionen i alt 31/12 2010	Regionen i alt 1/1 2010
Immaterielle anlægsaktiver	5	174.311	625	564	175.500	118.367
Materielle anlægsaktiver		14.726.032	416.299	4.365	15.146.696	14.847.975
Grunde	6	1.771.541	97.125	2.091	1.870.757	11.707.638
Bygninger	6	10.343.426	293.229	1.782	10.638.437	
Tekniske anlæg og maskiner	7	1.781.639	6.272	412	1.788.323	1.664.071
Inventar - herunder IT-udstyr	8	110.572	1.664	80	112.316	104.962
Materielle anlægsaktiver under udførelse	9	718.854	18.009	0	736.863	1.371.304
Aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre					0	0
Kommuner og regioner mv.					0	0
Staten					0	0
Aktiver tilhørende fonds og legater	10				70.765	48.048
Langfristede tilgodehavender	11				1.104.354	929.479
Udlæg vedrørende hovedkonto 2	12				-61.683	-34.819
Sociale opgaver	12		-61.683		-61.683	-34.819
Varebeholdninger		116.330	0	0	116.330	114.366
Fysiske anlæg til salg		0	0	0	0	0
Tilgodehavender hos staten	13				7.817	55.834
Øvrigt	14				3.155.527	3.546.497
Likvide aktiver	15				1.590.032	1.123.937
Aktiver i alt					21.305.338	20.749.684
Passiver						
Egenkapital	16				-3.100.661	-3.845.723
Driftsresultater overført til næste år	16		61.683	276.172	337.855	260.083
Hensatte forpligtelser	17				-6.289.786	-5.074.757
Passiver tilhørende fonds og legater	10				-32.179	-32.117
Passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre					0	0
Kommuner og regioner mv.					0	0
Staten					0	0
Langfristet gæld	18				-5.148.323	-4.979.274
Kortfristet gæld til pengeinstitutter					0	0
Kortfristet gæld til staten	19				0	-43.952
Kortfristet gæld i øvrigt	20				-7.072.244	-7.033.944
Passiver i alt					-21.305.338	-20.749.684

6. Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrømsopgørelse 1.000 kr.	Sundhed		Social og specialundervisning		Regional udvikling		Regionen i alt	
	Regnskab 2009	Regnskab 2010	Regnskab 2009	Regnskab 2010	Regnskab 2009	Regnskab 2010	Regnskab 2009	Regnskab 2010
Driftsresultat								
Likviditetsreguleringer til driftsresultat	-711.323	320.417	13.263	26.865	53.288	50.908	-644.772	398.190
+ afskrivninger	758.784	815.709	13.986	16.129	273	359	773.043	832.197
+ intern forretning		0	15.724	16.239	442	409	16.166	16.648
+/- regulering af varebeholdninger	-334	6.227	0	0	0	0	-334	6.227
+/-regulering af feriepenge	233.964	79.794	6.610	1.101	0	0	240.574	80.895
+/- regulering af pensionshensættelse	147.649	130.799	5.982	5.000	647	514	154.278	136.313
+/- øvrige periodiseringer**	-46.437	0	-14.465	0	-993	0	-61.895	0
Likviditetsvirkning fra drift	382.303	1.352.946	41.100	65.334	53.657	52.190	477.060	1.470.470
Likviditetsreguleringer fra investeringer								
- køb af anlægsaktiver	-1.328.742	-1.055.601	-35.787	-13.564	-122	0	-1.364.651	-1.069.165
- igangværende arbejder*		85.900					0	85.900
+ salg af anlægsaktiver	7.007	2.400					7.007	2.400
Likviditetsvirkning af investeringer	-1.321.735	-967.301	-35.787	-13.564	0	0	-1.357.644	-980.865
Likviditetsvirkning fra drift og investering	-939.432	385.645	5.313	51.770	53.657	52.190	-880.584	489.605
Øvrige likviditetsforskydninger:								
+/- forskydninger i kortfristede tilgodehavender							-777.491	390.969
+/- forskydninger i kortfristede gældsforpl.							984.502	38.299
+ optagelse af eksterne lån							1.020.800	781.700
- afdrag på eksisterende lån							-1.152.548	-792.641
- forretning af interne lån							16.166	16.648
+/- øvrige finansielle poster							117.681	-458.485
Øvrige likviditetsforskydninger							209.110	-23.510
Årets samlede likviditetsforskydninger							-671.474	466.095
+ likvid beholdning primo regnskabsåret							1.795.411	1.123.937
Likvid beholdning ultimo regnskabsåret							1.123.937	1.590.032

* Indtægter fra staten

** Salg af ejendomme vedr. administration

7. Noter til resultatopgørelse og balance

Note 1 om regnskabsposten fælles formål og administration

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

Mio.kr.	Udgifter	Omkostninger	I alt
Direkte fordelt	104,8	10,1	114,9
Hovedkonto 1	46,6	9,5	56,1
Hovedkonto 3	58,2	0,6	58,8
Indirekte fordelt	603,3	-30,9	572,4
Hovedkonto 1	573,2	-29,4	543,8
Hovedkonto 2	15,8	-0,8	15,0
Hovedkonto 3	14,3	-0,7	13,6
I alt	708,1	-20,8	687,3

Bevillingsområdet 'administrationsområdet' udviser et udgiftsbaseret nettodrifresultat på 708,1 mio. kr. Heraf udgør de direkte henførbare administrationsudgifter 104,8 mio. kr. fordelt med hhv. 46,8 mio. kr. til sundhed (hovedkonto 1) og 58,2 mio. kr. til regional udvikling (hovedkonto 3). De indirekte henførbare administrationsudgifter udgør i alt 603,3 mio. kr., der er fordelt med hhv. 573,2 mio. kr. til sundhed (hovedkonto 1), 15,8 mio. kr. til social og specialundervisning (hovedkonto 2) og 14,3 mio. kr. til regional udvikling (hovedkonto 3).

Omkostningselementerne udgør samlet -20,8 mio. kr. Heraf er direkte fordelt 9,5 mio.kr. til sundhed (hovedkonto 1) og 0,6 mio. kr. til regional udvikling (hovedkonto 3). De indirekte udgifter inden for fælles formål og administration er fordelt efter samme fordelingsnøgle som nettodrifresultatet med hhv. -29,4 mio. kr. til sundhed (hovedkonto 1), -0,8 mio. kr. til social og specialundervisning (hovedkonto 2) og -0,7 mio. kr. til regional udvikling (hovedkonto 3).

Note 2 om regnskabsposten renter

Fordelingen af regionens udgifter og indtægter vedrørende renter

Regionens samlede nettorenteudgifter mv. registreret på hovedkonto 5 udgør i alt en indtægt på 33,031 mio. kr.

Overgangen til omkostningsbaserede bevillinger indebærer, at investeringsudgifter finansieres som interne lån, der forrentes med en intern rentesats og afdrages i det følgende år. Det årlige afdrag svarer som minimum til afskrivningen på aktivet, og rentesatsen er ens for alle omkostningsbaserede bevillingsområder. Den interne rentesats fastsættes på basis af markedsrenten.

Renten som anvendes for 2010 er fastsat til 4,05 % p.a. beregnet ud fra et 20-årigt fastforrentet lån i KommuneKredit.

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

Dette indebærer, at hvert område pålægges en intern gæld svarende til værdien af aktivet pr. 1. januar 2010.

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

De interne lån vedr. hovedkonto 2 og 3 udgør for regnskabsåret den bogførte værdi primo året af de materielle anlægsaktiver og ændres fremover med den likviditetsvirkning (inkl. den beregnede rente), som driften og investeringerne i området påfører regionens kasse.

Den resterende rente overføres til hovedkonto 1, Sundhedsområdet, således at alle renter fordeles fuldt ud i regnskabssituationen.

Fordelingen er:

Fordeling renter	1.000 kr.
1.80.60 Renter (Sundhed)	16.383
2.80.70 Renter (Social- og specialundervisning)	16.239
Heraf: Socialpsykiatri	2.551
Heraf: Region Hovedstaden - Handicap	13.688
3.80.70 Renter (Regional udvikling)	409
Renter i alt netto til fordeling	-33.031

Note 3 om driftsomkostninger:

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

Note 4 om regnskabsposten driftsresultat:

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

Note 5 til immaterielle aktiver

1.000 kr.	Sundhed	Social- og special- undervisning	Regional udvikling	Ikke fordelte aktiver	I alt
Kostpris pr. 1.1. 2010	199.180,1	0,0	0,0	60.723,8	259.903,9
Tilgang *	102.234,4	0,0	0,0	2.008,3	104.242,7
Afgang	0,0	0,0	0,0		0,0
Overført	0,0	0,0	0,0		0,0
Kostpris pr. 31.12. 2010	301.414,5	0,0	0,0	62.732,1	364.146,7
Af- og nedskrivninger pr. 1.1.2010	-109.894,8	0,0	0,0	-31.642,1	-141.536,9
Årets afskrivninger	-39.783,8	0,0	0,0	-7.328,5	-47.112,3
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0		0,0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	0,0	0,0	0,0		0,0
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2010	-149.678,6	0,0	0,0	-38.970,6	-188.649,2
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2010	151.735,9	0,0	0,0	23.761,5	175.497,5

* Heri indgår 104,9 mio. kr. vedr. Immaterielle anlægsaktiver under udførelse

Af- og nedskrivninger pr. 1.1.2010 dækker over de akkumulerede afskrivninger primo året.

Note 6 til materielle aktiver – Grunde og bygninger

1.000 kr.	Sundhed	Social- og special-undervisning	Regional udvikling	Ikke fordelte aktiver	I alt
Kostpris pr. 1.1.2010*	13.332.862,6	450.808,4	0,0	181.056,4	13.964.727,3
Tilgang	1.447.593,5	16.961,6	0,0	8.261,2	1.472.816,4
Afgang	-433.210,7	-2.000,0	0,0	-2.050,0	-437.260,7
Overført	180.386,9		0,0		180.386,9
Kostpris pr. 31.12.2010	14.527.632,3	465.770,0	0,0	187.267,6	15.180.669,9
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2010	-2.170.835,9	-65.491,7	0,0	-20.710,7	-2.257.038,3
Årets afskrivninger**	-412.605,7	-14.159,0	0,0	-3.203,5	-429.968,2
Årets nedskrivninger	0,0		0,0		0,0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	5.516,6		0,0		5.516,6
Af- og nedskrivninger pr.31.12.2010	-2.577.925,0	-79.650,7	0,0	-23.914,2	-2.681.489,9
Regnskabsmæssig værdi pr.31.12.2010	11.949.707,4	386.119,3	0,0	163.353,3	12.499.180,0
Den offentlige ejendomsvurdering 2010 udgør:					
Ejendomsværdi	13.749.478,5	2.373.721,5	0,0	214.521,5	16.337.721,5
Grundværdi	2.791.403,2	681.245,9	0,0	102.145,2	3.574.794,3

Ejendomsvurderingen ligger væsentlig over værdien i anlægskartoteket.

* Der er primo korrektioner på Social- og specialundervisningsområdet på 50,1 t. kr

**Der er en difference ml. Aspekt4 og Maconomy sv.t. afskrivninger på gavefinansieret bygninger på 1,1 mio. kr.

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

1.000 kr.	Sundhed	Social- og special-undervisning	Regional udvikling	Ikke fordelte aktiver	I alt
Kostpris pr. 1.1.2010*	3.333.635,8	23.441,2	2.250,0	1.684,5	3.361.011,4
Tilgang	477.459,3	1.086,1			478.545,4
Afgang	-51.793,3	-5.524,0			-57.317,3
Overført	0,0				0,0
Kostpris pr. 31.12.2010	3.759.301,8	19.003,3	2.250,0	1.684,5	3.782.239,6
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2010	-1.679.034,2	-10.645,1	-1.542,7	-874,0	-1.692.096,0
Årets afskrivninger**	-307.465,8	-374,2	-254,9	-213,6	-308.308,4
Årets nedskrivninger	0,0				0,0
Af og nedskrivninger af afhændede aktiver	2.237,6				2.237,6
Af- og nedskrivninger pr.31.12.2010	-1.984.262,3	-11.019,3	-1.797,7	-1.087,6	-1.998.166,8
Regnskabsmæssig værdi pr.31.12.2010	1.775.039,5	7.984,0	452,3	596,9	1.784.072,7

* Der er primo korrektioner på Sundhedsområdet (Rigshospitalet) på 9,7 mio. kr.

** Der er en difference ml. Aspekt4 og Maconomy sv.t. afskrivninger på gavefinansieret teknisk anlæg på 12,5 mio. kr.

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

1.000 kr.	Sundhed	Social- og special-undervisning	Regional udvikling	Ikke fordelte aktiver	I alt
Kostpris pr. 1.1.2010*	292.110,6	4.712,7	0,0	12.127,9	308.951,2
Tilgang	50.438,2	497,4	0,0	469,3	51.404,9
Afgang	-900,0		0,0		-900,0
Overført	0,0		0,0		0,0
Kostpris pr. 31.12.2010	341.648,8	5.210,0	0,0	12.597,2	359.456,0
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2010	-193.744,7	-2.716,8	0,0	-10.527,9	-206.989,4
Årets afskrivninger	-43.805,4	-917,4	0,0	-1.013,6	-45.736,5
Årets nedskrivninger	0,0		0,0		0,0
Af og nedskrivninger af afhændede aktiver	0,0		0,0		0,0
Af- og nedskrivninger pr.31.12.2010	-237.550,1	-3.634,2	0,0	-11.541,5	-252.725,8
Regnskabsmæssig værdi pr.31.12.2010	104.098,6	1.575,9	0,0	1.055,7	106.730,2

Note 9 til materielle aktiver – materielle anlæg under udførelse

1.000 kr.	Sundhed	Social- og special-undervisning	Regional udvikling	Ikke fordelte aktiver	I alt
Kostpris pr. 1.1.2010	1.356.820,6	15.543,7	0,0	0,0	1.372.364,3
Tilgang	10.096,4	2.465,3	0,0	0,0	12.561,7
Afgang	-466.615,4	0,0	0,0	0,0	-466.615,4
Overført	-180.386,9	0,0	0,0	0,0	-180.386,9
Kostpris pr. 31.12.2010	719.914,7	18.009,0	0,0	0,0	737.923,7
Af- og nedskrivninger pr. 1.1.2010	-1.060,2	0,0	0,0	0,0	-1.060,2
Årets afskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Af og nedskrivninger af afhændede aktiver	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2010	-1.060,2	0,0	0,0	0,0	-1.060,2
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2010	718.854,5	18.009,0	0,0	0,0	736.863,5

Samlet set er der mindre afvigelser i de materielle anlægsaktiver ultimo 2010 mellem anlægskartoteket og registreringerne i den finansielle balance. Den samlede difference på 19,8 mio. kr. relaterer sig især til gavefinansierede aktiver. Differencen i registreringerne kan opgøres til 1 promille af balance-summen.

Note 10 til aktiver tilhørende fonds og legater

Aktiver tilhørende fonds og legater Kroner	Primo 2010	Ændring	Ultimo 2010
Legater	22.660.666	1.730.404	24.391.070
Deposita	25.387.599	20.986.834	46.374.433
I alt	48.048.265	22.717.238	70.765.503
Passiver tilhørende fonds og legater hele 1000 kr.	Primo 2010	Ændring	Ultimo 2010
Legater	-23.699.403	-1.797.071	-25.496.474
Deposita	-8.417.112	1.734.564	-6.682.548
I alt	-32.116.515	-62.507	-32.179.022

Der er foretaget teknisk flytning af deposita som fejlagtigt var placeret under langfristede tilgodehavender stort set svarende til årets ændringer. Samlet set er der en ultimo saldo på 38,5 mio. kr.

Note 11 til langfristede tilgodehavender

Langfristede tilgodehavender Kroner	Primo 2010	Ændring	Ultimo 2010
Pantebreve	9.441.338	-9.441.338	0
Aktier og andelsbeviser m.v.	13.234.050	1.391.372	14.625.422
Indskud i landsbyggefonden m.v.	42.770	-42.770	0
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	37.147.282	-23.703.633	13.443.649
Ikke-likvide obligationer	194.729	0	194.729
Deponerede beløb for lån m.v.	869.419.170	206.670.738	1.076.089.908
I alt	929.479.339	174.874.369	1.104.353.708

Pantebreve. Saldoen udgør nu 0 kr., idet pantebrevene vedrørende en række selvejende institutioner er nulstillet. De tilsvarende poster under langfristet gæld er ligeledes nulstillet.

Aktier og andelsbeviser mv. udgør saldoen nu 14,6 mio. kr. svarende til en nettoændring på knap 1,4 mio. kr. Aktierne er ikke børsnoterede, og værdien opgøres som regionens ejerandel af egenkapitalen. Aktiebeholdningen dækker over aktier i Falck Hjælpemidler, Frederiksborg Linnedservice og Amgros.

Andre langfristede udlån og tilgodehavender viser en nettoafgang på 23,7 mio. kr. som især referer til en teknisk flytning til deposita for husleje m.v. samt afdrag på delingsaftalelån fra Gladsaxe kommune som nu skylder godt 13 mio. kr.

Deponerede beløb for lån m.v. er der tilgang på netto 206,7 mio. kr. som dækker over forskydninger i deponeringen vedrørende NESA-midlerne med -157,7 mio. kr. samt deponering vedrørende kvalitetsfonden med 312,6 mio. kr. samt forskydninger i deponeringer vedrørende indgåede lejemål m.v. på knap 52 mio. kr.

Der er samlet set deponeret for 1076,1 mio. kr. ultimo 2010. Den specifikke oversigt over deponerede midler fremgår under bilagene. Nedenfor er foretaget specifikation af de deponerede midler.

Mio. kr.	Primo 2010	Ændring	Ultimo 2010
Lejemål	317,597	58,623	376,220
Garantier	20,000	-6,728	13,272
Nesa-deponering	531,822	-157,798	374,024
Kvalitetsfondsmidler jf. bekendtgørelse nr. 905 af 9. juli 2010	0,000	312,574	312,574
I alt	869,419	206,671	1.076,090

Med indførelse af kravet om deponering fra 2011 vedrørende egenfinansieringen af kvalitetsfondsinvesteringerne flyttes egenfinansieringen på 312 mio. kr. fra investeringsbudgettet til langfristede tilgodehavender (deponering) ultimo 2010. Dermed sikres det, at hensættelserne håndteres ensartet i 2010 og 2011.

Note 12 til udlæg vedrørende hovedkonto 2 og 3

Som det fremgår af balancen kan det akkumulerede udlæg vedrørende sociale opgaver (hovedkonto 2) opgøres til 61,7 mio. kr. og 276,2 mio. kr. vedrørende regional udvikling (hovedkonto 3).

Note 13 til tilgodehavender hos staten

Tilgodehavender hos staten	Primo 2010	Ændring	Ultimo 2010
Kroner			
Tilgodehavender hos staten	55.834.073	-48.016.700	7.817.373
I alt	55.834.073	-48.016.700	7.817.373

Tilgodehavende hos staten er faldet med 48 mio. kr. til i alt 7,8 mio. kr. Ændringen på 48 mio. kr. vedrører især regionens tilgodehavende vedrørende slutafregning, som er bortfaldet i henhold til bekendtgørelse fra Finansministeriet.

Note 14 til kortfristede tilgodehavender i øvrigt

Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	Primo 2010	Ændring	Ultimo 2010
Kroner			
Tilgodehavender i betalingskontrol	1.495.156	-1.495.156	0
Andre tilgodehavender	3.820.838.895	-73.862.300	3.746.976.595
Mellemregninger med foregående og følgende regnskaber	-527.948.482	-262.810.690	-790.759.172
Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med driftsoverenskomst	56.514.053	12.596.598	69.110.651
Tilgodehavender hos kommuner og andre regioner	195.597.607	-65.398.311	130.199.296
I alt	3.546.497.229	-390.969.859	3.155.527.370

Samlet set er de kortfristede tilgodehavender faldet med 391 mio. kr. i 2010 fra et tilgodehavende primo året på 3.546,5 mio. kr. til 3.155,5 mio. kr. ultimo 2010.

Den største bevægelse på 262,8 mio. kr. er under mellemregninger mellem årene.

Note 15 til likvide aktiver

Likvide aktiver Kroner	Primo 2010	Ændring	Ultimo 2010
Kontante beholdninger	1.797.340	-141.507	1.655.833
Indskud i pengeinstitutter m.v.	237.214.534	129.601.227	366.815.761
Kommunekreditsobligationer	11.973	-11.973	0
Statsobligationer m.v.	884.913.361	336.647.075	1.221.560.436
I alt	1.123.937.208	466.094.822	1.590.032.030

Den regnskabsmæssige likvide beholdning udgør samlet set 1.590 mio. kr. Ved udgangen af 2009 var den likvide beholdning opgjort til 1.123,9 mio. kr.

Af oversigten ovenfor fremgår det, hvorledes de likvide midler er fordelt på de forskellige anbringelsesformer. Ultimo året udgør kontante beholdninger i alt knap 1,7 mio. kr. Der er desuden anbragt 366,8 mio. kr. på bankkonti i hhv. Danske Bank og Nordea, som er de to banker, regionen har indgået bankaftaler med.

De resterende midler på 1.221,6 mio. kr. er placeret via kapitalplejeordninger. Disse midler er fordelt mellem Danske Capital, Nordea investment management, Jyske Bank samt Nykredit asset management. Det fremgår af bilagsoversigten, hvilke obligationer midlerne er anbragt i.

Ved budgetlægningen for 2010 blev skønnet en ultimobeholdning på 4 mio. kr. Efter 4. økonomirapport 2010 skønnedes ultimo kassebeholdningen til 730 mio. kr. Det vil sige, at den faktiske beholdning er 860 mio. kr. større end forventet i årets sidste økonomirapport.

Likviditeten er opgjort som likvide beholdninger tillagt kortfristede tilgodehavender minus kortfristede gældsforpligtigelser. Det kan oplyses, at regionens nettolikviditet var på 41,7 mio. kr. ultimo 2009 og ultimo 2010 er dette ændret til en likviditet på 85,9 mio. kr.

Kroner	Primo 2010	bevægelse 2010	Ultimo 2010
Likvide aktiver i alt	1.123.937.207	466.094.822	1.590.032.028
Tilgodehavender hos staten i alt	55.834.073	-48.016.700	7.817.372
Kortfristede tilgodehavender i øvrigt i alt	3.546.497.229	-390.969.859	3.155.527.370
Kortfristet gæld til staten i alt	-43.951.806	43.951.806	0
Kortfristet gæld i øvrigt i alt	-7.033.944.487	-38.299.491	-7.072.243.978
I alt	-2.351.627.784	32.760.577	-2.318.867.207
Feriepenge	-2.393.334.925	-11.464.997	-2.404.799.922
I alt ekskl. feriepenge	41.707.141	44.225.574	85.932.715

Note 16 til egenkapital		
Egenkapital mio. kr.		
Egenkapital primo 2010 (positiv egenkapital) i regnskab 2010		-3.585,6
Primokorrekationer / formuereguleringer	0,0	
<i>Resultat for Sundhedsområdet:</i>	-320,4	
<i>Akkumuleret resultat for Social- og specialundervisning:</i>		
Saldo primo 2010	-34,8	
Årets resultat	-26,9	
Saldo ultimo året	-61,7	
<i>Akkumuleret resultat for Regional udvikling:</i>		
Saldo primo 2010	-225,3	
Årets resultat	-50,9	
Saldo ultimo året	-276,2	
Årets samlede resultat jf. resultatopgørelsen 2010	-398,2	-398,2
I alt der har påvirket de likvide aktiver jf. pengestrømsopgørelsen med en nettoindtægt på 81,2 mio.kr.		
Indtægter fra staten vedr. mindre byggearbejder med statslig medfinansiering 70,8 mio.kr. og satspuljemidler med 15,1 mio.kr..	-85,9	
Betaling af husleje garanti Cobis	6,7	
Arealtilskud / handicap boliger	-2,0	
	-81,2	-81,2
Endvidere er der foretaget direkte formuereguleringer svarende til en udgift på 1.241,4 mio.kr. på balancen		
Nettoanlægsændringer. Fejlrettelser i anlægskartoteket på 19,8 mio.kr. og ændringer vedr. gavefinansierede aktiver på 27,3 mio.kr.	-47,1	
Korrekationer vedr. de gamle myndigheder	54,2	
Nulstilling af delingsaftale for gamle myndigheder (Aktuarberegning Sampension)	1.004,7	
Hensat til arbejdsskade	45,3	
Hensat til patientskade	28,0	
Kursregulering af udlandslån i CHF	156,3	
Kursregulering afkitieselskaber	-2,4	
Reguleringer vedrørende langfristet gæld	1,8	
Varelagerregulering 2010 (apoteket)	-7,6	
Direkte formue reguleringer i alt	1.241,4	1.241,4
Funktion 6.75.94 modpost for donationer (gaver og tilskud) er steget med 113,2 mio.kr. i 2010 og udgør 134,6 mio. ultimo 2010, er en del af egenkapitalen.		
Korrektion for social- og specialundervisning	61,7	
Diverse mindre ændringer	-0,9	
Andre reguleringer	60,8	60,8
Ændringer i alt		822,8
Egenkapital ultimo 2010 (positiv)		-2.762,8

Note 17 til hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser (1.000 kr.)	
Saldo primo 2010	5.074.800
De hensatte forpligtelser fordeler sig således:	
Ikke afdækkede pensionsforpligtelser til tjenestemænd	5.915.587
Arbejdsskadesforpligtelser	109.199
Patientskadesforpligtelser	265.000
Saldo ultimo 2010	6.289.786

Tjenestemandsforsigtelsen er samlet set forøget med 1.141 mio. kr. i 2010 som dækker over årets regnskabsbevægelser samt en fornyet aktuarberegning. Således kan forpligtelsen opgøres til 5.916 mio.kr. ultimo 2010.

Ændringen på 1.141 mio. kr. består af en tilgang i det omkostningsbaserede regnskab på 139,0 mio. kr. svarende til, at der er hensat 20,3 % af skalatrinslønnen til tjenestemænd. Den resterende ændring er en direkte ændring over egenkapitalen. Foretages der en sammenligning med den tidligere aktuarberegning fra 2007 og den seneste opgørelse fra 2010 er der en tilgang som følge af den nye aktuarberegning på 1.200 mio. kr. Årsagen til stigningen er først og fremmest, at levetiden er ændret i opadgående retning siden aktuarberegningen fra 2007.

Middellevealderen i aktuarberegningen for 2010 er nu for en 25-årig mand på 79,2 år og for en 60-årig mand på 82 år. Den tilsvarende middellevealder for en kvinde på 25 år er 83,3 år og for en kvinde på 60 år er middellevetiden 85 år. Beregningsforudsætningerne er gældende for alle regionale og kommunale tjenestemænd. Der er tale om en væsentlig stigning i levealderen i forhold til den tidligere aktuarberegning fra 2007. I rapporten om tjenestemandsforsigtelsen er der nærmere redegjort for beregningerne og de fremtidige økonomiske konsekvenser.

Nedenfor er foretaget en sammenligning mellem aktuarberegningen fra 2010 og den tidligere fra 2007:

Aktuarberegning Sampension per tjenestested						
	År 2010			År 2007		
	Antal	Kapitalværdi v/62 år	Kapitalværdi v/65 år	Antal	Kapitalværdi v/62 år	Kapitalværdi v/65 år
Tjenestemænd i alt	1.618	4.119.348.083	3.733.254.866	2.047	4.134.986.247	3.674.034.520
Opsatte pensioner total	44	87.751.953	77.336.070			
Pensionister total	605	1.708.486.976	1.708.486.976	241	580.074.209	580.074.209
Pensioner i alt	649	1.796.238.929	1.785.823.046	241	580.074.209	580.074.209
Aktuarberegning i alt	2.267	5.915.587.012	5.519.077.912	2.288	4.715.060.456	4.254.108.729

Overordnet sammenligning pensioner tjenestemænd 2010 med 2007.

Kilde: Aktuarberegning Sampension.

Arbejdsskadesforpligtelser er opgjort til 109,2 mio. kr. svarende til en stigning på 45,3 mio. kr.

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

Patientskadesforpligtelser var opgjort til 134 mio. kr. primo 2010. Der må ultimo 2010 forventes at skulle hensættes 103 mio. kr. til patienterstatninger for skader, som er indtrådt senest den 31. december 2010. Således udgør hensættelsen ultimo 2010 237 mio. kr. Beløbet er beregnet ud fra de foreliggende data og nedenstående beregninger:

Der må ultimo 2010 forventes at skulle hensættes ca. 265 mio. kr. til **patienterstatninger** for skader, som er indtrådt senest den 31. december 2010.

Beløbet er beregnet ud fra foreliggende data og nedenstående beregninger.

Resterende sager ved årets udgang

Det skønnes ud fra antal anmeldelser og afgørelser af sager i en længere årrække, at der samlet ultimo 2010 reterer omkring 1.760 anmeldte skadesager vedr. Region Hovedstaden, som ikke er afgjort af Patientforsikringen. Med en anerkendelsesprocent på 36 % og en gennemsnitlig erstatning på 242.000 kr. pr. sag vil de samlede udgifter til erstatninger vedr. disse sager skønsmæssigt kunne beløbe sig til ialt 153 mio. kr.

Skader der endnu ikke er anmeldt

Hertil kommer, at der er en lang række patientskader, som er sket i 2010 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 112 mio. kr. Beløbet er beregnet som halvdelen af antallet af skadesanmeldelser i 2010 på 1.290 anmeldelser og en anerkendelsesprocent på 36 % og en gennemsnitlig erstatning på 242.000 kr. pr. sag.

Status ultimo december 2010 kan på ovenstående baggrund opgøres til 265 mio. kr.

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

Note 18 til langfristet gæld

Langfristet gæld Kroner	Primo 2010	Ændring	Ultimo 2010
Selvejende institutioner med driftsoverenskomst	-19.165.101	4.472.023	-14.693.078
Stat og hypotekbank	-57.758.956	18.616.849	-39.142.107
Kommunekredit	-4.685.054.942	-338.913.301	-5.023.968.243
Pengeinstitutter	-137.666.623	125.311.032	-12.355.591
Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor	-745.528	745.528	0
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-42.207.722	978.708	-41.229.014
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	-36.675.584	19.740.635	-16.934.949
I alt	-4.979.274.456	-169.048.526	-5.148.322.982

Som det fremgår af oversigten, ligger den største gældsforpligtelse hos Kommunekredit. Samlet set udgør gælden hos Kommunekredit 5.023 mio. kr. svarende til 98 % af den samlede gæld.

Det korrigerede budget til lånoptagelse udgør 781,7 mio. kr. og 751,1 mio. kr. i afdrag. På grund af renteutviklingen har det været muligt at samle en række mindre lån til et større lån med en mere fordelagtig forrentning. Herudover er der øgede afdrag som en følge af, at der også i 2010 er foretaget institutionsoverdragelser til kommunerne.

I budget 2010 var der forudsat, at regionen fik en lånedispensation på 57,0 mio. kr. fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet. Ministeriet har efterfølgende kun meddelt en dispensation på halvdelen af det ansøgte. Lånoptagelse til finansiering af medicotekniske investeringer på 62,4 mio. kr. er i overensstemmelse med økonomiaftalen for 2010.

Lånoptagelse på 40,1 mio. kr. til finansiering af energibesparende foranstaltninger svarer til de bevillingsmæssige forudsætninger.

Udgangspunktet for de energibesparende foranstaltninger fremgår af mødesager godkendt af regionsrådet henholdsvis den 20. august 2009 og den 22. december 2009. I 4. økonomirapport er der foretaget en tidsforskydning af de udestående investeringer samt lånoptagelsen. Der er bevillingsmæssigt overført 131,4 mio. kr. vedrørende energibesparende investeringer til 2011.

Der er god overensstemmelse mellem korrigeret budget 2010 og regnskabet 2010. Lånoptagelsen på 781,7 mio. kr. og afdraget på 748,8 mio.kr. kan opdeles således:

Mio. kr.	Vedtaget Budget 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010
Langfristet gæld primo året	-4.930,6		-4942,6
Kursregulering over status vedr. CHF- lånet			-156,9
Netto afdrag vedr. selvejende institutioner		7,1	4,5
Afdrag	312,2	744,0	745,3
Lånoptagelse refinansiering	-312,2	-679,2	-679,2
Lånoptagelse Medikoteknik	-62,4	-62,4	-62,4
Lånoptagelse energipulje 2010	-39,7	-40,1	-40,1
Lån - og afdrag	-102,1	-30,6	-188,8
Langfristet gæld ultimo året	-5.032,7		-5.131,4

Herudover er der som planlagt foretaget en afvikling af leasinggælden med 19,7 mio. kr. i 2010. Således andrager leasinggælden ultimo 2010 knap 17 mio. kr.

Note 19 til kortfristet gæld til staten

Kortfristet gæld til staten	Primo 2010	Ændring	Ultimo 2010
Kroner			
Gæld til staten	-43.951.806	43.951.806	0
I alt	-43.951.806	43.951.806	0

Den kortfristede gæld til staten er nu nulstillet. Denne sag er endeligt afklaret i forbindelse med fremlæggelse af en bekendtgørelse fra Finansministeriet i januar måned 2011. Se også note 13.

Note 20 til kortfristet gæld i øvrigt

Kortfristet gæld i øvrigt	Primo 2010	Ændring	Ultimo 2010
Kroner			
Feriepenge	-2.393.334.925	-11.464.997	-2.404.799.922
Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodt	-3.541.243.029	-134.149.627	-3.675.392.657
Øvrig kortfristet gæld primokorrekationer	-8.478.350	-13.928.226	-22.406.576
Mellemregningskonto	-599.929.444	312.698.140	-287.231.304
Selvejende institutioner med driftsoverenskomst	-56.514.053	-12.671.598	-69.185.651
Afstemnings- og kontrolkonto	-434.444.686	-178.783.183	-613.227.868
I alt	-7.033.944.487	-38.299.491	-7.072.243.978

Den kortfristede gæld er samlet set steget med 38,3 mio. kr. i 2010. Således udgør gælden 7.072,2 mio. kr. ultimo året.

8. Regnskabsoversigt og specielle bemærkninger

Regnskabsoversigten for Region Hovedstaden fordelt på de 24 bevillingsområder fremgår af de næste sider. Regionens driftsvirksomhed er i regnskab 2010 således opdelt på sundhedsområdets 17 bevillingsområder, det sociale områdes to bevillingsområder, regional udviklings fire bevillingsområder og administrationen, der har sit eget bevillingsområde.

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

Udgiftsbaseret Nettodriftsudgifter, mio. kr., 2010-priser	Oprindeligt budget 2010	Tillægs- bevillinger	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelser	Pct.- afvigelse	Heraf ved- ligeholdelse i investerings budget
Område Bevillingsniveau							
Virksomheder sygehusbehandling	18.482,6	1.363,3	19.845,9	19.588,7	-257,2	-1,3%	-6,6
Amager Hospital	370,3	-23,2	347,1	347,9	0,8	0,2%	0,0
Bispebjerg Hospital	1.378,7	181,1	1.559,8	1.527,4	-32,4	-2,1%	2,7
Bornholms Hospital	368,7	14,2	382,9	376,1	-6,8	-1,8%	0,5
Frederiksberg Hospital	629,5	42,7	672,2	674,8	2,6	0,4%	0,0
Frederikssund Hospital	202,4	39,2	241,6	239,7	-1,9	-0,8%	0,0
Gentofte Hospital	1.067,7	171,6	1.239,3	1.234,7	-4,6	-0,4%	0,0
Glostrup Hospital	1.328,7	50,9	1.379,6	1.382,0	2,4	0,2%	0,0
Helsingør Hospital	163,2	12,3	175,5	171,7	-3,8	-2,2%	0,0
Herlev Hospital	2.391,2	437,0	2.828,2	2.807,4	-20,8	-0,7%	0,0
Hillerød Hospital	2.100,5	49,8	2.150,3	2.141,5	-8,8	-0,4%	0,0
Hvidovre Hospital	1.948,9	-57,2	1.891,7	1.898,1	6,4	0,3%	0,0
Region Hovedstadens Apotek	80,9	-0,2	80,7	80,5	-0,2	-0,2%	0,0
Region Hovedstadens Psykiatri	2.596,2	85,7	2.681,9	2.663,3	-18,6	-0,7%	2,2
Rigshospitalet	3.855,7	359,4	4.215,1	4.043,6	-171,5	-4,1%	-12,0
Sundhedsområdet, fælles	3.382,9	-1.025,6	2.357,3	2.370,3	13,0	0,6%	35,0
Sygehusbehandling uden for regionen	1.002,2	-60,5	941,7	942,5	0,8	0,1%	0,0
Fælles driftsudgifter m.v. 1)	2.380,7	-965,1	1.415,6	1.427,8	12,2	0,9%	35,0
Praksisområdet	6.697,3	68,7	6.766,0	6.784,0	18,0	0,3%	0,0
Praksisområdet (sygesikring)	6.697,3	68,7	6.766,0	6.784,0	18,0	0,3%	0,0
Socialpsykiatri (Region Hovedstadens Psykiatri)	-13,7	-0,2	-13,9	-32,1	-18,2	-130,9%	0,0
Institutions- og virksomhedsniveau 2)	-13,7	-0,2	-13,9	-32,1	-18,2	-130,9%	0,0
Region Hovedstaden - Handicap	-57,4	11,0	-46,4	-48,3	-1,9	-4,1%	0,0
Institutions- og virksomhedsniveau 3)	-57,4	64,7	7,3	10,8	3,5		
Objektiv finansiering	0,0	-53,7	-53,7	-59,1	-5,4	-10,1%	0,0
Regional udvikling	771,6	-0,5	771,1	721,3	-49,8	-6,5%	0,0
Kollektiv trafik	445,3	13,1	458,4	417,2	-41,2	-9,0%	0,0
Erhvervsudvikling 4)	121,8	-22,9	98,9	101,9	3,0	3,0%	0,0
Miljøområdet 5)	129,1	-1,3	127,8	116,0	-11,8	-9,2%	0,0
Øvrig regional udvikling 6)	75,4	10,6	86,0	86,2	0,2	0,2%	0,0
Administration	1.004,6	-228,9	775,7	708,2	-67,5	-8,7%	0,0
Sundhedsområdet	908,3	-229,5	678,8	619,7	-59,1	-8,7%	0,0
Socialområdet	21,1	-1,1	20,0	15,9	-4,1	-20,5%	0,0
Regional udvikling	75,2	1,7	76,9	72,6	-4,3	-5,6%	0,0
I alt driftsvirksomhed	30.267,9	187,8	30.455,7	30.092,1	-363,6	-1,2%	28,4
Investeringsbudget	1.376,9	-188,9	1.188,0	967,3	-220,7		
Investering, social og specialundervisning	23,9	-2,6	21,3	13,6	-7,7		
Investeringer i alt	1.400,8	-191,5	1.209,3	980,9	-228,4	-18,9%	0,0
Nettodrifts- og investeringsudgifter i alt	31.668,7	-3,7	31.665,0	31.073,0	-592,0	-1,9%	28,4
1) inkl. statsrefusioner							
2) ekskl. indirekte henførbare adm.omk. på 4,263 mio. kr. og 2,551 mio. kr. i renter							
3) ekskl. indirekte henførbare adm.omk. på 10,787 mio. kr. og 13,688 mio. kr. i renter							
4) ekskl. indirekte henførbare adm.omk. på 4,549 mio. kr.							
5) ekskl. indirekte henførbare adm.omk. på 3,847 mio. kr. og 0,409 mio. kr. i renter							
6) ekskl. indirekte henførbare adm.omk. på 5,179 mio. kr.							

Omkostningsbaseret Nettodriftsomkostninger, mio. kr., 2010-priser	Oprindeligt budget 2010	Tillægs- bevillinger	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelse	Pct.- afvigelse	Heraf ved- ligeholdelse i investerings- budget
Område Bevillingsniveau							
Virksomheder sygehusbehandling	19.306,2	1.508,9	20.815,1	20.546,1	-269,0	-1,3%	-6,6
Amager Hospital	387,0	-27,8	359,2	359,4	0,2	0,1%	0,0
Bispebjerg Hospital	1.442,7	190,4	1.633,1	1.600,7	-32,4	-2,0%	2,7
Bornholms Hospital	390,5	14,1	404,6	398,8	-5,8	-1,4%	0,5
Frederiksberg Hospital	662,6	40,2	702,8	701,6	-1,2	-0,2%	0,0
Frederikssund Hospital	207,0	60,3	267,3	267,0	-0,3	-0,1%	0,0
Gentofte Hospital	1.098,9	193,8	1.292,7	1.282,7	-10,0	-0,8%	0,0
Glostrup Hospital	1.393,4	74,3	1.467,7	1.461,1	-6,6	-0,4%	0,0
Helsingør Hospital	166,7	17,4	184,1	181,6	-2,5	-1,4%	0,0
Herlev Hospital	2.527,7	464,2	2.991,9	2.961,9	-30,0	-1,0%	0,0
Hillerød Hospital	2.161,4	62,0	2.223,4	2.228,1	4,7	0,2%	0,0
Hvidovre Hospital	2.047,5	-62,9	1.984,6	2.012,0	27,4	1,4%	0,0
Region Hovedstadens Apotek	91,8	3,2	95,0	92,0	-3,0	-3,2%	0,0
Region Hovedstadens Psykiatri	2.685,0	75,4	2.760,4	2.743,3	-17,1	-0,6%	2,2
Rigshospitalet	4.044,0	404,3	4.448,3	4.255,9	-192,4	-4,3%	-12,0
Sundhedsområdet, fælles	3.382,9	-950,3	2.432,6	2.431,9	-0,7	0,0%	35,0
Sygehusbehandling uden for regionen	1.002,2	-60,5	941,7	942,5	0,8	0,1%	0,0
Fælles driftsudgifter m.v. 1)	2.380,7	-889,8	1.490,9	1.489,4	-1,5	-0,1%	35,0
Praksisområdet	6.697,3	68,7	6.766,0	6.784,0	18,0	0,3%	0,0
Praksisområdet (sygesikring)	6.697,3	68,7	6.766,0	6.784,0	18,0	0,3%	0,0
Socialpsykiatri (Region Hovedstadens Psykiatri)	-7,7	2,5	-5,2	-19,9	-14,7	-282,7%	0,0
Institutions- og virksomhedsniveau 2)	-7,7	2,5	-5,2	-19,9	-14,7	-282,7%	0,0
Region Hovedstaden - Handicap	-13,6	0,5	-13,1	-17,5	-4,4	-33,6%	0,0
Institutions- og virksomhedsniveau 3)	-13,6	0,5	-13,1	-17,5	-4,4	-33,6%	0,0
Regional udvikling	771,9	-0,5	771,4	721,7	-49,7	-6,4%	0,0
Kollektiv trafik	445,3	13,1	458,4	417,2	-41,2	-9,0%	0,0
Erhvervsudvikling 4)	121,8	-22,9	98,9	101,9	3,0	3,0%	0,0
Miljøområdet 5)	129,4	-1,3	128,1	116,4	-11,7	-9,1%	0,0
Øvrig regional udvikling 6)	75,4	10,6	86,0	86,2	0,2	0,2%	0,0
Administration	935,3	-196,9	738,4	687,4	-51,0	-6,9%	0,0
Sundhedsområdet	842,9	-199,3	643,6	599,9	-43,7	-6,8%	0,0
Socialområdet	19,0	-0,2	18,8	15,1	-3,7	-19,7%	0,0
Regional udvikling	73,4	2,6	76,0	72,4	-3,6	-4,7%	0,0
I alt driftsvirksomhed	31.072,3	432,9	31.505,2	31.133,7	-371,5	-1,2%	28,4

1) inkl. statsrefusioner

2) ekskl. indirekte henførbare adm.omk. på 4,263 mio. kr. og 2,551 mio. kr. i renter

3) ekskl. indirekte henførbare adm.omk. på 10,787 mio. kr. og 13,688 mio. kr. i renter

4) ekskl. indirekte henførbare adm.omk. på 4,549 mio. kr.

5) ekskl. indirekte henførbare adm.omk. på 3,847 mio. kr. og 0,409 mio. kr. i renter

6) ekskl. indirekte henførbare adm.omk. på 5,179 mio. kr.

8.2 Sundhedsområdet

8.2.1.1 Aktivitetsregnskab

Aktivitetsregnskab	Udskrivninger			Ambulante besøg			DRG/DAGS-produktionsværdi mio. kr.		
	Præstation egne borgere	Præstation for andre regioner	I alt	Præstation egne borgere	Præstation for andre regioner	I alt	Præstation egne borgere	Præstation for andre regioner	I alt
Amager Hospital	9.071	337	9.408	61.086	3.049	64.135	379,6	10,1	389,7
Bispebjerg Hospital	35.583	2.469	38.052	224.857	14.179	239.036	1.674,0	105,5	1.779,5
Bornholms Hospital	7.239	288	7.527	42.391	961	43.352	274,5	7,7	282,2
Frederiksberg Hospital	14.326	942	15.268	103.134	7.185	110.319	680,0	48,2	728,2
Frederikssund Hospital	6.921	140	7.061	25.985	1.023	27.008	281,2	6,2	287,4
Gentofte Hospital	20.483	1.204	21.687	231.940	10.799	242.739	1.335,3	94,2	1.429,5
Glostrup Hospital	18.318	1.916	20.234	213.411	19.665	233.076	1.219,2	146,4	1.365,6
Helsingør Hospital	7.436	178	7.614	26.436	843	27.279	201,7	4,2	205,9
Herlev Hospital	58.723	2.356	61.079	416.891	30.139	447.030	2.794,1	154,5	2.948,6
Hillerød Hospital	52.967	1.666	54.633	236.395	5.182	241.577	1.908,8	49,9	1.958,7
Hvidovre Hospital	57.827	3.183	61.010	269.720	19.056	288.776	2.016,2	134,7	2.150,9
Rigshospitalet	65.714	21.396	87.110	438.546	106.961	545.507	3.884,7	1.611,8	5.496,5
I alt	354.608	36.075	390.683	2.290.792	219.042	2.509.834	16.649,3	2.373,4	19.022,7

Aktivitetsregnskab	Præstationsbudget DRG/DAGS-produktionsværdi mio. kr.			Aktivitetsregnskab DRG/DAGS-produktionsværdi mio. kr.		
	Præstation egne borgere	Præstation for andre regioner	I alt	Præstation egne borgere	Præstation for andre regioner	I alt
Amager Hospital	371,8	10,5	382,3	379,6	10,1	389,7
Bispebjerg Hospital	1.659,00	86,6	1745,6	1.674,0	105,5	1.779,5
Bornholms Hospital	268,2	6,6	274,8	274,5	7,7	282,2
Frederiksberg Hospital	687,1	34,6	721,7	680,0	48,2	728,2
Frederikssund Hospital	287,3	6,3	293,6	281,2	6,2	287,4
Gentofte Hospital	1.334,00	87,7	1421,7	1.335,3	94,2	1.429,5
Glostrup Hospital	1.251,80	116,8	1368,6	1.219,2	146,4	1.365,6
Helsingør Hospital	195,9	4	199,9	201,7	4,2	205,9
Herlev Hospital	2.782,60	162,2	2944,8	2.794,1	154,5	2.948,6
Hillerød Hospital	1.877,50	42,7	1920,2	1.908,8	49,9	1.958,7
Hvidovre Hospital	1.897,50	157	2054,5	2.016,2	134,7	2.150,9
Rigshospitalet	3.808,10	1.623,60	5431,7	3.884,7	1.611,8	5.496,5
I alt	16.420,80	2.338,60	18.759,40	16.649,30	2.373,40	19.022,70

Region Hovedstadens 12 somatiske hospitaler præsterede i 2010, hvad der svarer til en samlet DRG/DAGS-produktionsværdi på 19.023 mio. kr. Det er godt 260 mio. kr. mere end det gældende præstationsbudget og viser, at hospitalerne har præsteret mere end forventet i 2010. Antallet af sygehusudskrivinger udgjorde i 2010 i alt 390.683, hvilket er en stigning på 5,2 pct. i forhold til sidste år. Antallet af ambulante besøg udgjorde godt 2,5 mio. besøg – en stigning på 3,5 pct. i forhold til sidste år.

8.2.1.2 Udviklingen fra oprindeligt vedtaget budget til korrigeret budget

På sundhedsområdets driftsbudget ekskl. administrationsområdet udgjorde det oprindelige budget 2010 28.563 mio. kr. og efter bevillingskorrektionerne ved 4. økonomirapport udgjorde det korrigerede budget 28.969 mio. kr.

En væsentlig del af bevillingsforøgelsen på 406 mio. kr. kan henføres til, at der er sket budgetomplaceringer på 196 mio. kr. fra administrationsbudgettet. Tages der højde herfor, er der således i løbet af 2010 sket en forøgelse af bevillingerne på sundhedsområdets drift med 210 mio. kr. Denne ændring skyldes flere forskellige forhold, men kan overordnet opdeles i kategorierne overførsler, ny eller ændret lovgivning mv. samt udgiftsvækst på praksisområdet og sundhedsvæsenets fælleskonto.

Overførslerne fra 2009 til 2010 som blev indarbejdet i det korrigerede budget udgjorde 75 mio. kr., jf. 4. økonomirapport 2010. I 4. økonomirapport 2010 blev budgettet reduceret med 141 mio. kr., som udgjorde den forventede nettooverførsel til 2010. Efter 4. økonomirapport var budgettet for 2010 på sundhedsområdet således netto reduceret med 66 mio. kr. som følge af overførsler.

Overførslerne på netto 141 mio. kr. i 4. økonomirapport 2010 var sammensat af et merforbrug på 115 mio. kr. på en række virksomheder, som blev budgetmæssigt tilført og et mindreforbrug på 256 mio. kr. Mindreforbruget vedrørte især tidsforskydninger vedrørende en række konkrete projekter på fælleskontoen og Rigshospitalet. Der var tale om en foreløbig opgørelse både med hensyn til merforbrug og mindreforbrug, med forbehold for regnskabsresultatet, og genbevillingerne i 1. økonomirapport 2011 er da også foretaget på baggrund af en fornyet foreløbig opgørelse af regnskabsresultatet.

I 4. økonomirapport 2010 blev budgettet endvidere forøget med 70 mio. kr. på praksisområdet og med 185 mio. kr. på sundhedsvæsenets fælleskonto som følge af de forventede merudgifter på de to områder. Budgettet til sygehusbehandling uden for regionen blev reduceret med 40 mio. kr. som følge af forventede mindreudgifter.

Derudover er der i årets løb sket bevillingsforøgelse på 95 mio. kr., som følge af ny eller ændret lovgivning mv., som har medført forøgelse af det statslige bloktilskud. Forøgelsen fremkommer som følge af efterreguleringer af enkelte sager, kompensation for merudgifter i forbindelse med lovændringer samt endelig til erstatning for satspuljefinansiering til projekter inden for retspsykiatrien.

Endelig er der sket en række andre, mindre korrektioner af driftsbudgettet på i alt ca. 30 mio. kr.

8.2.2 Bevillingsområder

8.2.2.1 Amager Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvielser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	263.145	-5.058	258.087	262.237	4.150	1,6%
Øvrige driftsudgifter	113.668	-16.171	97.497	95.982	-1.515	-1,6%
Driftsudgifter i alt	376.813	-21.229	355.584	358.219	2.635	0,7%
Indtægter	-6.515	-1.995	-8.510	-10.342	-1.832	-21,5%
Nettodriftsudgifter	370.298	-23.224	347.074	347.877	803	0,2%
Forskydning i hensættelse til feriepenge	1.196	0	1.196	-740	-1.936	-161,9%
Hensættelse til tjenestemandspension	4.786	-2.742	2.044	1.915	-129	-6,3%
Lagerforskydning	-35	0	-35	-52	-17	-48,6%
Afskrivninger	10.728	-1.860	8.868	10.338	1.470	16,6%
Beregnete omkostninger	0	0	0	0	0	0,0%
Omkostningselementer i alt	16.675	-4.602	12.073	11.461	-612	-5,1%
Nettoresultat i alt	386.973	-27.826	359.147	359.338	191	0,1%

Lokal investeringsramme	0	4.370	4.370	2.935	-1.435	-32,8%
-------------------------	---	-------	-------	-------	--------	--------

Indtægtsdækket forskning

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvielser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	3.700	0	3.700	2.042	-1.658	-44,8%
Øvrige driftsudgifter	1.800	0	1.800	2.243	443	24,6%
Driftsudgifter i alt	5.500	0	5.500	4.285	-1.215	-22,1%
Indtægter	-5.500	0	-5.500	-5.609	-109	2,0%
Nettodriftsudgifter *	0	0	0	-1.324	-1.324	

*Underskud er overført til kortfristet gæld

Forklaring til afvielser i 1.000 kr.	Beløb
Nettodriftsudgifter bevilling	347.074
Genbevillingsgrundlag	-5.848
Forventet mindreforbrug 4. økonomirapport	4.800
Korrektioner specificeret nedenfor	1.851
Nettodriftsudgifter regnskab	347.877
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	-85
Barselsudgifter	232
Indtægter vedr. behandling af fremmede patienter	488
Takststyring	-2.486
Korrektioner i alt	-1.851

Økonomi

Amager Hospital havde et samlet merforbrug på 0,8 mio. kr. på udgiftsregnskabet.

Efter korrektion for en række forhold i forbindelse med regnskabsafslutningen og indregning af den i 4. økonomirapport forventede overførsel af mindreforbrug på 4,8 mio. kr. er hospitalets genbevillingsgrundlag opgjort til et samlet mindreforbrug på 5,8 mio. kr.

På baggrund af regnskabsresultatet for 2010 søges der overført i alt 5,8 mio. kr. til 2011. Beløbet kan henføres til periodeforskydninger og tilbageholdenhed, med henblik på at sikre budgetoverholdelse

Amager Hospital har i 2010 ført stram økonomistyring med henblik på at sikre budgetoverholdelse, gennemførelse af besparelser og udmøntning af hospitalsplan.

Virksomheden har endvidere meraktivitet svarende til 7,4 mio. kr. efter mindre fradrag for creep.

Ændringer i bevillinger i 2010 kan kategoriseres som følger: centraliserede opgaver (herunder fælles afregning af blodprodukter), resultat fra 2009 (negativ regulering som følge af takststyringsordning), besparelser af 4 omgange, samt overdragelse af opgaver til Glostrup Hospital (akut apopleksi, reumatologi og demens – svarende til 6,6 mio. i 2010).

For så vidt angår investeringsramme har Amager Hospital mindreforbrug på den lokale investeringsramme, som virksomheden i 1. økonomirapport har bedt om at få overført. På den centrale investeringsramme er der ligeledes mindreforbrug. De fleste projekter er blevet forsinket blandt andet på grund af forsinkede leverancer på medicoteknisk udstyr.

Amager Hospital har søgt om overførsel til 2011 på alle uafsluttede projekter.

Omkostningselementer

Amager Hospital har et samlet forbrug på omkostningselementerne på 11,5 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 0,6 mio. kr., der især vedrører forskydninger i hensættelser til feriepenge.

Forskning

Amager Hospital har afholdt udgifter til forskningsmidler på knap 4,3 mio.kr. og har uforbrugte forskningsmidler på 5,8 mio. kr. ultimo året.

Investeringsrammen

Regnskabsresultat 2010 udviser et forbrug på 14,9 mio. kr., som fordeler sig med et forbrug på den centrale investeringsramme på 12,0 mio. kr. og 2,9 mio. kr. vedrørende den lokale investeringsramme.

På den centrale investeringsramme er der et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. som er genbevilget i forbindelse med 4. økonomirapport 2010.

8.2.2.2 Bispebjerg Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvielser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	1.235.048	114.672	1.349.720	1.319.953	-29.767	-2,2%
Øvrige driftsudgifter	260.572	85.426	345.998	363.253	17.255	5,0%
Driftsudgifter i alt	1.495.620	200.098	1.695.718	1.683.206	-12.512	-0,7%
Indtægter	-116.926	-19.049	-135.975	-155.814	-19.839	-14,6%
Nettodriftsudgifter	1.378.694	181.049	1.559.743	1.527.392	-32.351	-2,1%
Forskydning i hensættelse til feriepenge	5.615	9.400	15.015	11.125	-3.890	-25,9%
Hensættelse til tjenestemandspension	18.709	-4.539	14.170	14.003	-167	-1,2%
Lagerforskydning	-300	529	229	396	167	-72,9%
Afskrivninger	39.963	4.041	44.004	47.942	3.938	8,9%
Beregnete omkostninger	0	0	0	-151	-151	0,0%
Omkostningselementer i alt	63.987	9.431	73.418	73.315	-103	-0,1%
Nettoresultat i alt	1.442.681	190.480	1.633.161	1.600.707	-32.454	-2,0%
Lokal Investeringsramme	21.000	2.500	23.500	22.037	1.463	6,2%

Indtægtsdækket forskning

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvielser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	45.000	20.500	65.500	59.609	-5.891	-9,0%
Øvrige driftsudgifter	34.900	16.400	51.300	34.444	-16.856	-32,9%
Driftsudgifter i alt	79.900	36.900	116.800	94.053	-22.747	-19,5%
Indtægter	-79.900	-36.900	-116.800	-94.053	22.747	-19,5%
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0	

Forklaring til afvielser i 1.000 kr.	Beløb
Nettodriftsudgifter bevilling	1.559.743
Genbevillingsgrundlag	-36.957
Forventet mindreforbrug 4. økonomirapport	15.400
Korrektioner specificeret nedenfor	-10.794
Nettodriftsudgifter regnskab	1.527.392
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	2.034
Barselsudgifter	221
Indtægter vedr. behandling af fremmede patienter	5.617
Takststyring	2.298
Merforbrug investeringsbevilling	2.203
Investeringsudgifter bogført på driften	-1.580
Korrektioner i alt	10.793

Økonomi

Regnskabet for 2010 udviser før korrektioner et mindreforbrug på i alt 32,5 mio. kr. Efter korrektion for en række forhold i forbindelse med regnskabsafslutningen reduceres mindreforbruget til 37,0 mio. kr.

I 4. økonomirapport 2010 var der indarbejdet en reduktion af budgettet som følge af forventning om mindreforbrug på 15,4 mio. kr., som med den endelige opgørelse justeres med 21,6 mio. kr. til et samlet mindreforbrug på 37,0 mio. kr. Mindreforbruget kan henføres til periodeforskydninger vedr. interne projekter, udskudte IT- og apparaturinvesteringer og renoveringer samt reserve til dækning af uforudsete udgifter.

På baggrund af regnskabsresultatet for 2010 søges der i 1. økonomirapport 2011 om en genbevilling af det samlede mindreforbrug på 37,0 mio. kr.

Omkostningselementer

Bispebjerg har et samlet forbrug på omkostningselementerne på 73,4 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Afvigelsen vedrører især forskydninger i hensættelser til feriepenge, der dog modsvares en tilsvarende afvigelse i afskrivningerne.

Forskning

Bispebjerg Hospital har haft en forskningsaktivitet på knap 94,1 mio.kr., hvor der er indeholdt uforbrugte forskningsmidler på 5,5 mio. kr. Der er uforbrugte forskningsmidler ultimo 2010 på 68,8 mio. kr.

Investeringsrammen

Regnskabsresultat 2010 udviser et forbrug på 79,0 mio. kr., som fordeler sig med et forbrug på den centrale investeringsramme på 57 mio.kr. og 22,0 mio.kr.

8.2.2.3 Bornholms Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	249.861	8.501	258.362	256.315	-2.047	-0,8%
Øvrige driftsudgifter	127.930	5.614	133.544	128.839	-4.705	-3,5%
Driftsudgifter i alt	377.791	14.115	391.906	385.154	-6.752	-1,7%
Indtægter	-9.100	129	-8.971	-9.009	-38	-0,4%
Nettodriftsudgifter	368.691	14.244	382.935	376.145	-6.790	-1,8%
Forskydning i hensættelse til feriepenge	1.136	0	1.136	2.947	1.811	159,4%
Hensættelse til tjenestemandspension	1.793	-159	1.634	1.552	-82	-5,0%
Lagerforskydning	-67	67	0	0	0	0,0%
Afskrivninger	18.895	18	18.913	19.075	162	0,9%
Beregnete omkostninger	0	0	0	-948	-948	0,0%
Omkostningselementer i alt	21.757	-74	21.683	22.626	943	4,3%
Nettoresultat i alt	390.448	14.170	404.618	398.771	-5.847	-1,4%
Lokal investeringsramme	796	783	1.579	2.842	1.263	80,0%

Forklaring til afvigelser i 1.000 kr.	Beløb
Nettodriftsudgifter bevilling	382.935
Genbevillingsgrundlag	-6.841
Forventet mindreforbrug 4. økonomirapport	1.501
Korrektioner specificeret nedenfor	-1.450
Nettodriftsudgifter regnskab	376.145
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	-310
Barselsudgifter	211
Indtægter vedr. behandling af fremmede patienter	490
Takststyring	-518
Merforbrug investeringsbevilling	1.739
Investeringsudgifter bogført på driften	-538
Øvrige poster	376
Korrektioner i alt	1.450

Økonomi

Regnskab 2010 for Bornholms Hospital udviser et mindreforbrug på i alt 6,8 mio. kr.

Efter korrektion for en række forhold i forbindelse med regnskabsafslutningen er det korrigerede resultat for 2010 opgjort til et samlet mindreforbrug på 6,7 mio. kr.

På baggrund af regnskabsresultatet for 2010 søges der overført i alt 6,7 mio. kr. til 2011. Beløbet kan for hovedpartens vedkommende henføres til videreførelse af en række projekter.

Omkostningselementer

Bornholm har et samlet forbrug på omkostningselementerne på 22,6 mio. kr. svarende til et merforbrug på 0,9 mio. kr. Afvigelsen vedrører især forskydninger i hensættelser til feriepenge.

Forskning

Bornholms Hospital har ingen forskningsmidler

Investeringsrammen

Regnskabsresultat 2010 udviser et forbrug på 11,0 mio. kr., hvoraf 2,8 mio. kr. vedrører den lokale investeringsramme.

8.2.2.4 Frederiksberg Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	496.214	25.582	521.796	505.124	-16.672	-3,2%
Øvrige driftsudgifter	208.556	32.272	240.828	256.998	16.170	6,7%
Driftsudgifter i alt	704.770	57.854	762.624	762.122	-502	-0,1%
Indtægter	-75.315	-15.112	-90.427	-87.282	3.145	3,5%
Nettodriftsudgifter	629.455	42.742	672.197	674.840	2.643	0,4%
Forskydning i hensættelse til feriepenge	2.256	0	2.256	446	-1.810	-80,2%
Hensættelse til tjenestemandspension	10.803	-2.223	8.580	8.340	-240	-2,8%
Lagerforskydning	-64	0	-64	58	122	190,6%
Afskrivninger	20.092	-237	19.855	20.077	222	1,1%
Beregnete omkostninger	0	0	0	-2.048	-2.048	0,0%
Omkostningselementer i alt	33.087	-2.460	30.627	26.873	-3.754	-12,3%
Nettoresultat i alt	662.542	40.282	702.824	701.713	-1.111	-0,2%
Lokal investeringsramme	4.400	1.100	5.500	5.551	51	0,9%

Indtægtsdækket forskning

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	22.000	0	22.000	23.755	1.755	8,0%
Øvrige driftsudgifter	6.900	0	6.900	14.040	7.140	103,5%
Driftsudgifter i alt	28.900	0	28.900	37.795	8.895	30,8%
Indtægter	-28.900	0	-28.900	-37.795	-8.895	30,8%
Nettodriftsudgifter *	0	0	0	0	0	

* Uforbrugte forskningsmidler er overført til kortfristet gæld

Forklaring til afvigelser i 1.000 kr.	Beløb
Nettodriftsudgifter 4. økonomirapport	672.197
Genbevillingsgrundlag	10.140
Forventet mindreforbrug 4. økonomirapport	-10.000
Korrektioner specificeret nedenfor	2.503
Nettodriftsudgifter regnskab	674.840
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	-2.272
Barselsudgifter	-537
Indtægter vedr. behandling af fremmede patienter	3.240
Takststyring	-2.234
Øvrige poster	-700
Korrektioner i alt	-2.503

Økonomi

Regnskabet for 2010 udviser før korrektioner et merforbrug på 2,6 mio. kr.

Efter korrektioner viser regnskabsresultatet på Frederiksberg Hospital et merforbrug på 10,1 mio. kr. Merforbruget kan henføres til et merforbrug på driftsbudgettet.

På baggrund af den vanskelige driftssituation i 2010, samt den oparbejdede gæld fra 2009 er der i 1. økonomirapport 2011 tilført Frederiksberg Hospital 32 mio. kr. til udskydelse af gæld i 2011. Gælden forudsættes tilbagebetalt over en fireårig periode.

Der afvikles i 2011 i alt 2,8 mio. kr. af hospitalets samlede gæld på 59,4 mio. kr.

Lønudgifter

Lønudgifterne udviser et mindreforbrug på 16,7 mio. kr.

Øvrige driftsudgifter

Øvrige driftsudgifter udviser merudgifter på i alt 16,2 mio. kr. som hovedsageligt består af følgende poster:

Grupperingsniveau	Afvigelse i mio. kr.
010 – Personaleudgifter	1,70
030 – Arbejdsskader	1,70
110 – Materiale- og aktivitetsudgifter	1,10
120 – Medicin	-1,50
130 – Implantater	-5,10
140 – Øvrige lægelige artikler	-1,20
150 – Kliniske analyser	3,60
310 – Anskaffelser, inventar og apparatur	3,00
320 – Drift og vedligeholdelse	11,20
790 – Andet	1,70
Total	16,20

Merudgifterne vedr. 320 – drift og vedligeholdelse på 11,2 mio. kr. vedrører hovedsageligt merudgifter på rengøringsafdelingen på 5,8 mio. kr. Dette skyldes merudgifter til rengøringsudgifter og til køkkenprojekt.

Herudover er der merudgifter på 2,5 mio. kr. vedrørende administrationen, 1,3 mio. kr. medicinsk afd. M samt 0,7 mio. kr. Røntgenafdelingen.

Merudgifterne vedrørende 150 – kliniske analyser på 3,6 mio. kr. skyldes hovedsageligt merudgifter på de medicinske afdelinger.

Merudgifterne vedrørende 310 – anskaffelser, inventar og apparatur på 3,0 mio. kr. skyldes hovedsageligt merudgifter på Ortopædkirurgisk afd., Urologisk afd., Medicinsk afd. M samt IT-afdelingen.

Mindreudgifterne vedrørende 130 – Implantater på -5,1 mio. kr. skyldes at Ortopædkirurgisk afd. har anvendt billigere proteser samt en ændring af operationstyperne fra hofte- til knæoperationer.

Indtægter

Indtægterne udviser en mindreindtægt på 3,1 mio. kr., heraf vedrører 1,9 mio. kr. amanuensismidler.

Øvrige forhold

Både økonomi og aktivitet har i 2010 været præget af hospitalsplanændringer. Frederiksberg Hospital har modtaget optageområdet Amager fra Herlev Hospital angående urologiske patienter.

Frederiksberg Hospital har i 2009 været udsat for bedrageri, og der er i 2010 indgået forlig i sagen, der medfører udgifter for Frederiksberg Hospital på 0,5 mio. kr. . I 2011 er der indgået forlig med Jyske Leasing på yderligere 0,5 mio. kr.

Omkostningselementer

Frederiksberg har et samlet forbrug på omkostningselementerne på 26,9 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 3,8 mio. kr. Afvigelsen vedrører især forskydninger i hensættelser til feriepenge samt beregnede omkostninger.

Forskning

Frederiksberg Hospital har haft en forskningsaktivitet på 41,2 mio. kr. Der er modtaget tilskud i året på 37,8 mio. kr. og dette tillagt primo fra 2009 9,5 mio. kr. giver et uforbrugt beløb på 6,1 mio. kr., som har relation til tidligere år.

Investeringsrammen

Regnskabsresultat 2010 udviser et forbrug på 27,7 mio. kr., som fordeler sig med et forbrug på den centrale investeringsramme på 23,3 mio.kr. og 4,4 mio.kr. vedrørende den lokale investeringsramme samt 10,7 mio.kr som er finansieret af eksterne finansieret forskningsmidler.

8.2.2.5 Frederikssund Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	139.670	9.607	149.277	187.925	38.648	25,9%
Øvrige driftsudgifter	66.461	30.747	97.208	75.193	-22.015	-22,6%
Driftsudgifter i alt	206.131	40.354	246.485	263.118	16.633	6,7%
Indtægter	-3.700	-1.156	-4.856	-23.452	-18.596	-382,9%
Nettodriftsudgifter	202.431	39.198	241.629	239.666	-1.963	-0,8%
Forskydning i hensættelse til feriepenge	726	100	826	2.073	1.247	151,0%
Hensættelse til tjenestemandspension	1.329	-194	1.135	1.075	-60	-5,3%
Lagerforskydning				0	0	0,0%
Afskrivninger	2.490	21.199	23.689	24.251	562	2,4%
Beregnete omkostninger	0	0		0	0	0,0%
Omkostningselementer i alt	4.545	21.105	25.650	27.399	1.749	6,8%
Nettoresultat i alt	206.976	60.303	267.279	267.065	-214	-0,1%
Lokal investeringsramme	647	0	647	647	0	0,0%

Indtægtsdækket forskning

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	0	0	0	136	136	0,0%
Øvrige driftsudgifter	0	0	0	540	540	0,0%
Driftsudgifter i alt	0	0	0	676	676	0,0%
Indtægter	0	0	0	-842	-842	0,0%
Nettodriftsudgifter *	0	0	0	-166	-166	0,0%

* Uforbrugte forskningsmidler er ultimo året overført til kortfristet gæld

Forklaring til afvigelser i 1.000 kr.	Beløb
Nettodriftsudgifter bevilling	241.629
Genbevillingsgrundlag	707
Forventet mindreforbrug 4. økonomirapport	299
Korrekationer specificeret nedenfor	-2.969
Nettodriftsudgifter regnskab	239.666
Korrekationer:	
Sygehusmedicin	-216
Barselsudgifter	126
Indtægter vedr. behandling af fremmede patienter	-19
Takststyring	3.078
Korrekationer i alt	2.969

Økonomi.

Frederikssund Hospital har et samlet omkostningsbaseret mindreforbrug i 2010 på 0,2 mio. kr.

Frederikssund Hospital forventede ved 4. økonomirapport 2010 et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Det faktiske udgiftsbaserede regnskabsresultat udviser et samlet mindreforbrug på 2,0 mio. kr.

Når der tages højde for ændringer vedrørende medicinudgifter, faktiske barselsudgifter, indtægter vedr. behandling af fremmede patienter og det endelige takststyringsresultat, udviser det korrigerede regnskabsresultat et samlet merforbrug på 0,7 mio. kr. i 2010. Merforbruget i 2010 skyldes især et fald i aktiviteten i de sidste måneder i 2010, hvorfor takststyringsresultatet påvirker det korrigerede regnskabsresultat for 2010.

Merforbruget på 0,7 mio. kr. er indarbejdet i 1. økonomirapport 2011, som en reduktion af budgettet for 2011.

Fra oprindeligt budget til korrigeret budget

Det oprindelige budget 2010 er forøget med i alt 39,2 mio. kr. frem til og med 4. økonomirapport 2010. De væsentligste budgetkorrektioner er tilførsel vedr. Montebello på 18,5 mio. kr. og budgettilførsel vedr. skadestuen fra Hillerød Hospital på 15,1 mio. kr.

Afvigelse mellem korrigeret budget og regnskab

Frederikssund Hospital har et samlet mindreforbrug i 2010 på 2,0 mio.kr. Mindreforbruget består af et merforbrug indenfor løn på 38,6 mio.kr., et mindreforbrug på øvrig drift på 22,0 mio. kr. og merindtægter på 18,6 mio.kr.

Merforbruget på løn og mindreforbrug på øvrig drift skyldes primært manglende korrektion af fordelingen mellem løn og driftsbudgettet i forbindelse med ophør med anvendelse af eksterne vikarer og hjemtagning af den udendørs vedligeholdelse. Begge disse forhold betyder lavere udgifter indenfor øvrige drift og højere lønudgifter. Dette vil blive korrigeret i budget 2011.

Barselsudgifter er tilført 2.143.000 kr. i 4. økonomirapport og der er i genbevillingsgrundlaget korrigeret med minus 126.000 kr., således den endelige tilførsel fra den regionale barselspulje udgør 2.017.000 kr.

Til medicinrådet er tilført 1.260.000 kr. i 4. økonomirapport og yderligere 216.000 kr. i forbindelse med genbevillingsgrundlaget, i alt 1.476.000 kr.

Der har været færre udenregionspatienter på Montebello som følge af en række aflyste flyvninger i april 2010 som følge af askeskyen i Island.

Opgørelse af resultat for 2010

Det ovennævnte resultat i forhold til det korrigerede budget efter Økonomirapport 4 (overskud på 2,0 mio. kr.) bliver frem til det endelige regnskabsresultat korrigeret på følgende vis:

Bevillingstilførsler i 1.000 kr.	
Ændringer:	Beløb
Forløbigt resultat i forhold til 4. økonomirapport	2.033
- forventet mindreforbrug i 4. økonomirapport	300
- yderligere tilførsel til medicin	216
- reduktion af bevilling fra barselspulje	-126
- mindreindtægter fremmede patienter	19
Samlet ændring i resultat før afregning for takststyring	2.442
- Resultat af takststyring	-3.078
Samlet ændring i resultat inkl. afregning for takststyring	-636

Omkostningslementer

Forskydning i hensættelsen til feriepenge er forøget med 1,3 mio. kr. Dette skyldes at en øgning i antal medarbejdere som følge af at Frederikssund Hospital i 2010 har overtaget Montebello og skadestuen samt Informationen (fra Hillerød Hospital).

Hensættelse til tjenestemandspension svarer til korrigeret budget, som i 2010 er reduceret med 200.000 kr. Dette skyldes et fald i antal medarbejdere som er ansat som tjenestemænd.

Afskrivninger er forøget i forhold til det oprindelige budget, således det korrigerede budgetniveau svarer til det faktiske niveau for 2009.

Forskning

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

I 2010 har der været udgifter på 676.000 kr. og der har i 2010 været i alt 842.000 kr. til rådighed som eksterne forskningsmidler, inkl. midler fra tidligere år.

Der er således uforbrugte midler på 166.000 kr., som overføres til 2011 (registreret som uforbrugte eksterne forskningsmidler på funktion 6.52.56).

Investeringer

Frederikssund Hospital havde i 2010 et investeringsbudget på 3,9 mio.kr., hvoraf 1,4 mio.kr. var overført fra 2009.

Alle projekter er gennemført i 2010 og der er således ikke genbevilget beløb i 2011.

8.2.2.6 Gentofte Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	792.048	117.232	909.280	919.107	9.827	1,1%
Øvrige driftsudgifter	376.286	64.206	440.492	498.678	58.186	13,2%
Driftsudgifter i alt	1.168.334	181.438	1.349.772	1.417.785	68.013	5,0%
Indtægter	-100.644	-9.874	-110.518	-183.054	-72.536	-65,6%
Nettodriftsudgifter	1.067.690	171.564	1.239.254	1.234.731	-4.523	-0,4%
Forskydning i hensættelse til feriepenge	3.600	5.300	8.900	2.868	-6.032	-67,8%
Hensættelse til tjenestemandspension	9.100	-1.200	7.900	7.402	-498	-6,3%
Lagerforskydning		0		0	0	0,0%
Afskrivninger	18.500	18.200	36.700	37.689	989	2,7%
Beregnete omkostninger		0		-4	-4	0,0%
Omkostningselementer i alt*	31.200	22.300	53.500	47.955	-5.545	-10,4%
Nettoresultat i alt	1.098.890	193.864	1.292.754	1.282.686	-10.068	-0,8%
*Omkostningselementer er i budgettet ikke indlæst korrekt i maconomy						
Lokal investeringsramme	16.796	4.755	21.551	11.357	10.194	47,3%

Indtægtsdækket forskning

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	0	7.499	7.499	42.808	35.309	470,8%
Øvrige driftsudgifter	0	0	0	30.220	30.220	0,0%
Driftsudgifter i alt	0	7.499	7.499	73.028	65.529	873,8%
Indtægter	0	0	0	-69.685	-69.685	0,0%
Nettodriftsudgifter	0	7.499	7.499	3.343	-4.156	-55,4%

Forklaring til afvigelser i 1.000 kr.	Beløb
Nettodriftsudgifter bevilling	1.239.254
Genbevillingsgrundlag	-13.879
Forventet mindreforbrug 4. økonomirapport	16.500
Korrektioner specificeret nedenfor	-7.140
Øvrige	-4
Nettodriftsudgifter regnskab	1.234.731
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	-3.821
Barselsudgifter	15
Indtægter vedr. behandling af fremmede patienter	1.871
Takststyring	8.675
Øvrige	400
Korrektioner i alt	7.140

Økonomi

Gentofte Hospitals driftsregnskab viser et udgiftsbaseret mindreforbrug på 4,5 mio. kr.

Gentofte Hospital forventede ved 4. økonomirapport et mindreforbrug på 16,5 mio. kr. Efter korrektion for en række forhold i forbindelse med regnskabsafslutningen er det korrigerede resultat opgjort til et samlet mindreforbrug på 13,9 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes forskydninger og tilbageholdenhed med henblik på at sikre budgetoverholdelse. Mindreforbruget er genbevilget i 2011 til blandt andet forskningsmidler og til afholdelse af udgifter, som på grund af periodeforskydninger først kommer til udbetaling i 2011.

Driftsudgifter

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

Hospitalet forventer et mindreforbrug på 13,9 mio. kr. på baggrund af regnskab 2010, regnskabskorrektioner 2010 og forventet aktivitetsresultat 2010 jf. nedenstående oversigt.

	Regnskab	Budget	Resultat minus=mindr eforbrug / plus=merforb rug
Samlet resultat 2010 - oversigt i 1.000 kr.			
Regnskabsresultat - hospitalets drift	1.231.388	1.231.755	-367
Regnskabsresultat - hospitalets fonde	3.343	7.899	-4.155
Regnskabsresultat i alt	1.234.731	1.239.654	-4.522
Der er allerede modregnet 16,5 mio. i 4.ØR.			-16.500
Korrektion af medicinkorrektion i 4.ØR.			-3.818
Ørepropaftrykssag (foreløbig)			400
Korrektion af barselsfond			15
Korrektion af aktivitetsresultat (audiologi mv.)			8.675
Merindtægter, der tilfalder regionen (brutoramme)			1.871
Genbevillingsgrundlag til 2011			-13.879

Mindreforbruget kan henføres til:

1. Ørepropaftrykssag er forudsat tilbageførsel af 0,400 mio. kr., som den andel af tidl. tilførsel på 0,900 mio. kr., der ikke er tilbageført til kommunerne. Der afventes en afklaring heraf.
2. Forbrugstilbageholdenhed på anskaffelser pba. usikkerhed om ekstra udgifter i fbm. indflytning fra Hørsholm Hospital pr. 1. feb. 2011.
3. Periodeforskydning af forbrug i fbm. diverse projekter på IT-området.
4. Mindreforbrug på dedikerede forskningsmidler udmeldt i driftsrammen

Det forventede mindreforbrug er der taget stilling til i økonomirapporteringen i 2011.

Nedenfor er angivet de enkelte driftsoverførsler i tabelform (kr.):

Tabel 2 - overførsler til 2011 i 1.000 kr.

Overførsel til 2011 - Tilbageholdenhed - Anskaffelser under 100 tkr.	3.918
Overførsel til 2011 - Periodeforskydning vedr. diverse IT-projekter	5.806
Overførsel til 2011 - Forskning og fonde	4.155
Genbevillinger til 2011 i alt	13.879

Omkostningselementer

Gentofte har et samlet forbrug på omkostningselementerne på 48,0 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 5,5 mio. kr. Afvigelsen vedrører især forskydninger i hensættelser til feriepenge.

I forhold til forskydning i hensættelse til feriepenge for 2010, så kan vi konstatere et omkostningsniveau i regnskab 2010 på 2,9 mio. kr., hvilket er 6,0 mio. kr. mindre end korrigeret budget 2010 (8,9 mio. kr.).

Gentofte Hospital har i 2010 igangsat et arbejde med at analysere og fastlægge arbejdsgange for omkostningsområdet. Dette arbejde fortsætter i 2011. I forbindelse med Regnskab 2009 blev konstateret afvigelser i afstemningen af området. Disse afvigelser er blevet berigtiget i 2010.

Investeringer

Hospitalets samlede investeringsramme for 2010, inkl. lokal investeringsramme på 21,6 mio. kr., var efter korrektioner på i alt 104,1 mio. kr. Hospitalet har afholdt investeringsudgifter for i alt 103,3 mio. kr., hvilket giver et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

Mindreforbruget kan henføres til generel forsinkelse af udgifter i forbindelse med anlægsprojekterne på hospitalet. Der forventes fuld anvendelse af alle anlægsbevillinger, da alle er disponeret på nuværende tidspunkt.

Hospitalet udarbejder anlægsregnskaber for de i 2010 afsluttede projekter.

Forskning

Gentofte Hospital har cirka 400 fonds- og forskningskonti. Der er afholdt forskningsudgifter for 73 mio. kr. Gentofte Hospital har i alt registreret 63,672 mio. kr. som eksterne uforbrugte forskningsmidler ultimo 2010.

Investeringer

Hospitalet har afholdt investeringsudgifter for i alt 103,3 mio. kr. Der har været visse tidsforskydninger i anlægsprojekterne på hospitalet. Der forventes fuld anvendelse af alle anlægsbevillinger, da alle er disponeret på nuværende tidspunkt.

8.2.2.7 Glostrup Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvielser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	1.154.390	-74.948	1.079.442	1.027.664	-51.778	-4,8%
Øvrige driftsudgifter	324.397	126.285	450.682	458.007	7.325	1,6%
Driftsudgifter i alt	1.478.787	51.337	1.530.124	1.485.671	-44.453	-2,9%
Indtægter	-150.134	-376	-150.510	-103.710	46.800	31,1%
Nettodriftsudgifter	1.328.653	50.961	1.379.614	1.381.961	2.347	0,2%
Forskydning i hensættelse til feriepenge	5.249	2.400	7.649	4.802	-2.847	-37,2%
Hensættelse til tjenestemandspension	11.893	-2.900	8.993	8.850	-143	-1,6%
Lagerforskydning		0			0	0,0%
Afskrivninger	47.597	23.816	71.413	65.427	-5.986	-8,4%
Beregnete omkostninger		0			0	0,0%
Omkostningselementer i alt	64.739	23.316	88.055	79.079	-8.976	-10,2%
Nettoresultat i alt	1.393.392	74.277	1.467.669	1.461.040	-6.629	-0,5%
Lokal investeringsramme	9.951	2.670	12.621	18.959	6.338	50,2%

Indtægtsdækket forskning

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvielser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	0	26.941	26.941	26.941	0	0,0%
Øvrige driftsudgifter	0	23.961	23.961	23.961	0	0,0%
Driftsudgifter i alt	0	50.902	50.902	50.902	0	0,0%
Indtægter	0	-50.902	-50.902	-50.902	0	0,0%
Nettodriftsudgifter *	0	0	0	0	0	0,0%

* Uforbrugte eksterne forskningsmidler er ultimo året overført til kortfristet gæld

Forklaring til afvielser i 1.000 kr.	Beløb
Nettodriftsudgifter bevilling	1.379.614
Genbevillingsgrundlag	16.513
Forventet mindreforbrug 4. økonomirapport	-9.001
Korrekationer specificeret nedenfor	-5.165
Nettodriftsudgifter regnskab	1.381.961
Korrekationer:	
Sygehusmedicin	-3.358
Barselsudgifter	59
Indtægter vedr. behandling af fremmede patienter	1.371
Takststyring	1.469
Merforbrug lokal investeringsramme	6.338
Øvrige	-714
Korrekationer i alt	5.165

Økonomi

Regnskabet for 2010 udviser et udgiftsbaseret merforbrug på 2,4 mio. kr.

Regnskabsåret 2010 har i høj grad været præget af aktiviteterne i forbindelse med hospitalsplanflytningerne.

Efter korrektioner er det korrigerede regnskabsresultat (genbevillingsgrundlaget) opgjort til et samlet merforbrug på 16,5 mio. kr.

Det forudsættes, at der gennemføres en gældsafvikling på 9 mio. kr. i 2011, mens der afvikles 7,5 mio. kr. i 2012.

Omkostningselementer

Glostrup har et samlet forbrug på omkostningselementerne på 79,0 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 9,0 mio. kr. Afvigelsen vedrører især forskydninger i hensættelser til feriepenge og afskrivninger.

Vedr. omkostningselementerne har der i 2010 været omkostninger på et lavere niveau end budgetteret for så vidt angår hensættelser til feriepenge, mens hensættelser til tjenestemandspensioner stort set har været på niveau med budgettet. Afskrivningerne har på den anden side været på et lavere niveau end budgetteret.

Forskning

Der er afholdt forskningsudgifter for 50,9 mio. kr. på Glostrup hospital. Hospitalet har i alt registreret 70,4 mio. kr. som eksterne uforbrugte forskningsmidler ultimo 2010.

Glostrup Hospital har i 2010 kunnet fortsætte den positive udvikling med at kunne tiltrække eksterne forskningsbidrag – på et højere niveau end hvad der er udgiftsført i regnskabsåret. De uforbrugte eksterne forskningsmidler er overført til 2011.

Investeringer

Hospitalets samlede investeringsramme for 2010 var 93,1 mio. kr. inkl. den lokale investeringsramme. Hospitalet har afholdt investeringsudgifter for i alt 83,8 mio. kr., hvilket giver et samlet nettomindreforbrug på 9,3 mio. kr. på investeringsrammen. Mindreforbruget kan henføres til tidsforskydninger i anlægsprojekterne på hospitalet. Der forventes fuld anvendelse af alle anlægsbevillinger, da alle er disponeret på nuværende tidspunkt. Samlet set er der genbevillet 43,5 mio. kr. vedrørende investeringsrammen.

Den lokale investeringsramme udviser et merforbrug på ca. 6,3 mio. kr. hvilket primært skyldes nødvendige investeringer begrundet i indflytninger af funktioner i konsekvens af hospitalsplanen. Således har der i forhold til rygkirurgi og øjenområdet været behov for investeringer i apparatur til sikring af den budgetterede aktivitet.

8.2.2.8 Helsingør Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvielser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	119.808	12.350	132.158	134.116	1.958	1,5%
Øvrige driftsudgifter	45.800	-9	45.791	41.987	-3.804	-8,3%
Driftsudgifter i alt	165.608	12.341	177.949	176.103	-1.846	-1,0%
Indtægter	-2.384	-53	-2.437	-4.395	-1.958	-80,3%
Nettodriftsudgifter	163.224	12.288	175.512	171.708	-3.804	-2,2%
Forskydning i hensættelse til feriepenge	648	1.000	1.648	2.448	800	48,5%
Hensættelse til tjenestemandspension	987	-53	934	955	21	2,2%
Lagerforskydning		0			0	0,0%
Afskrivninger	1.849	4.156	6.005	6.455	450	7,5%
Beregnete omkostninger		0			0	0,0%
Omkostningselementer i alt	3.484	5.103	8.587	9.858	1.271	14,8%
Nettoresultat i alt	166.708	17.391	184.099	181.566	-2.533	-1,4%
Lokal investeringsramme	524	0	524	334	-190	-36,3%

Indtægtsdækket forskning

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvielser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	0	0	0	0	0	0,0%
Øvrige driftsudgifter	0	0	0	0	0	0,0%
Driftsudgifter i alt	0	0	0	0	0	0,0%
Indtægter	0	-1.648	-1.648	-793	855	-51,9%
Nettodriftsudgifter	0	-1.648	-1.648	-793	855	-51,9%

Forklaring til afvielser i 1.000 kr.	Beløb
Nettodriftsudgifter bevilling	175.512
Genbevillingsgrundlag	-4.378
Forventet mindreforbrug 4. økonomirapport	0
Korrektioner specificeret nedenfor	574
Nettodriftsudgifter regnskab	171.708
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	-419
Barselsudgifter	94
Indtægter vedr. behandling af fremmede patienter	182
Takststyring	-431
Korrektioner i alt	-574

Økonomi

Helsingør Hospitals regnskab 2010 udviser et mindreforbrug angående driften på 3,8 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Helsingør Hospital forventede ved 4. økonomirapport budgetoverholdelse. Det faktiske regnskabsresultat udviser et samlet mindreforbrug på 3,8 mio. kr. Mindreforbruget skyldes forskydninger, samt generel tilbageholdenhed.

Når der tages højde for ændringer vedrørende medicinudgifter, faktiske barselsudgifter, indtægter vedr. behandling af fremmede patienter og det endelige takststyringsresultat, udviser det korrigerede regnskabsresultat et samlet mindreforbrug på 4,4 mio. kr. i 2010.

Mindreforbruget er genbevilget i 2011.

Stigningen fra vedtaget budget 2010 til korrigeret budget skyldes primært hospitalsplanændringer i form af overførsel af skadestuen fra Hillerød Hospital med 9,8 mio. kr. og tekniske budgetændringer, herunder budget til blodprodukter og bagvagsdækning 3,2 mio. kr. og generelle besparelser på 0,7 mio. kr.

Merforbruget på løn skyldes bl.a. lønrefusioner på 2,4 mio. kr., der fremstår som øvrig drift, da de ikke kan konteres med en art 10 løn. Mindreforbruget på drift på 6,4 mio. kr. skyldes dels ovennævnte lønrefusioner samt feriepengeafregning vedrørende virksomhedsoverdragne medarbejdere og udskudte investeringsprojekter. De øgede indtægter på 0,5 mio. kr. skyldes primært afregning af fritvalgspatienter og efterreguleringer vedrørende budget 2009

Driftsoverskuddet skal korrigeres med yderligere 0,6 mio. kr. vedrørende meraktivitet 0,4 mio. kr. og merforbrug medicin 0,4 mio. kr. samt afgive 0,2 mio. kr. vedrørende fritvalg indtægter og 0,1 mio. kr. vedrørende barselsrefusioner

Det samlede driftsoverskud udgør herefter 4,4 mio. kr. som er genbevilget.

Forskning

Helsingør Hospital har flere mindre indtægtsdækkede forskningsprojekter. Primo 2010 blev der overført 1,648 mio. kr. i uforbrugte forskningsmidler fra budget 2009. I løbet af året er der overført nogle af forskningsprojekterne til Hillerød Hospital som følge af hospitalsplanflytninger. Ultimo 2010 er der således overført uforbrugte forskningsmidler for 0,8 mio. kr. til budget 2011.

Omkostningselementer

Helsingør Hospital har et samlet forbrug på omkostningselementerne på 9,9 mio. kr. svarende til et merforbrug på 1,3 mio. kr. Afvigelsen vedrører især forskydninger i hensættelser til feriepenge og afskrivninger.

Der er sket ændringer i omkostningselementerne i 2010, hvilket primært kan henføres til overdragelse af skadestuen fra Hillerød Hospital til Helsingør Hospitals akutmodtagelse, hvor det har medført øget hensættelse til feriepenge og tjenestemandspensionerne. Udskillelse af investeringsramme på 0,524 fra Hillerød Hospital og køb af hjerteapparatur har også øget afskrivningerne.

Investeringer

Hospitalets samlede investeringsramme for 2010, inkl. lokal investeringsramme udgjorde et forbrug på 9,6 mio. kr. Helsingør Hospital har haft 3 anlægsbevillinger i 2010:

1) Bevilling på 10,369 mio.kr til energibesparende investeringer (udskiftning af ventilationsanlæg 2. etape), hvor forbruget er opgjort til 7,033 mio. kr. Projektet forventes afsluttet med et mindreforbrug på ca. 2,5 mio. kr. primo 2011.

2) Bevilling på 8 mio. kr. til etablering af ny akutmodtagelse. Akutmodtagelsen blev forsinket pga. byggetilladelsen, og bevillingen reduceret til 1,1 mio. kr. i 2010 og de resterende 6,9 mio. kr. overført til færdiggørelsen i 2011. Forbruget er opgjort til 0,714 mio. kr. i 2010 Projektet forventet afsluttet sommeren 2011.

3) Apparaturbevilling på 1,4 mio. kr. til nyt ekkoapparat. Apparatet er i anvendelse og kostede 1,407 mio. kr.

Helsingør Hospital har anvendt 0,322 mio. kr. af investeringsrammen på 0,524 til indkøb af hjerte- og lungeapparat til medicinsk afdeling samt operationslampe til akutmodtagelsen.

8.2.2.9 Herlev Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvielser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	1.692.732	314.484	2.007.216	1.970.009	-37.207	-1,9%
Øvrige driftsudgifter	897.161	145.446	1.042.607	1.057.664	15.057	1,4%
Driftsudgifter i alt	2.589.893	459.930	3.049.823	3.027.673	-22.150	-0,7%
Indtægter	-198.727	-22.928	-221.655	-220.274	1.381	0,6%
Nettodriftsudgifter	2.391.166	437.002	2.828.168	2.807.399	-20.769	-0,7%
Forskydning i hensættelse til feriepenge	7.697	0	7.697	3.034	-4.663	-60,6%
Hensættelse til tjenestemandspension	17.189	-1.224	15.965	15.662	-303	-1,9%
Lagerforskydning		0			0	0,0%
Afskrivninger	111.601	28.399	140.000	136.988	-3.012	-2,2%
Beregnete omkostninger		0		-1.166	-1.166	0,0%
Omkostningselementer i alt	136.487	27.175	163.662	154.518	-9.144	-5,6%
Nettoresultat i alt	2.527.653	464.177	2.991.830	2.961.917	-29.913	-1,0%

Lokal investeringsramme						0,0%
--------------------------------	--	--	--	--	--	-------------

Indtægtsdækket forskning

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvielser	Pct. afvigelse
Lønudgifter		0		50.939	50.939	0,0%
Øvrige driftsudgifter		0		30.471	30.471	0,0%
Driftsudgifter i alt	0	0	0	81.410	81.410	0,0%
Indtægter		0		-81.410	-81.410	0,0%
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0	0,0%

Forklaring til afvielser i 1.000 kr.	Beløb
Nettodriftsudgifter bevilling	2.828.168
Genbevillingsgrundlag	17.453
Forventet mindreforbrug 4. økonomirapport	-34.000
Korrektioner specificeret nedenfor	-4.222
Nettodriftsudgifter regnskab	2.807.399
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	15.485
Barselsudgifter	1.020
Indtægter vedr. behandling af fremmede patienter	-6.574
Takststyring	-8.203
Øvrige poster	2.494
Korrektioner i alt	4.222

Økonomi

Herlev Hospitals regnskab 2010 udviser et mindreforbrug på 20,8 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Når der tages højde for ændringer vedrørende medicinudgifter, faktiske barselsudgifter, indtægter vedr. behandling af fremmede patienter og det endelige takststyringsresultat, udviser det korrigerede regnskabsresultat et samlet merforbrug på 17,5 mio. kr.

Merforbruget er dermed mindre end forudsat i økonomirapporteringen, hvilket primært skyldes lavere lønudgifter end forventet og større refusioner end forudsat.

Merforbruget på 17,5 mio. kr. er indarbejdet i 1. økonomirapport 2011, som en reduktion af budgettet for 2011.

I forhold til korrigeret budget 2010 har der været et mindre lønforbrug end forventet, hvilket skyldes en større lønrefusion samt at der har været en større opbremsning i lønudgifterne end forventet.

I forhold til korrigeret budget 2010 har der været et betydeligt merforbrug til øvrig drift, hvilket fortrinsvis kan henføres til nedenstående forhold.

I december måned 2010 indgik der en efterbetaling på ca. 4 mio. kr. til energi.

Forbruget i 2. halvår af 2010 af lægelige artikler har været ca. 14 mio. kr. større end i 1. halvår af 2010. Det stigende forbrug skyldes bl.a. robotkirurgi, hvor hospitalet har haft ekstra indtjening på 4-5 mio. i DRG-produktionsværdi, men også ekstra udgifter til lægelige artikler samt servicekontrakter.

Der har været et betydeligt mindreforbrug til medicin på 17 mio. kr., hvor der i korrigeret budget var et forventet mindreforbrug på 6 mio. kr. Mindreforbruget skyldes bl.a., at de forventede merudgifter til nye behandlinger først slår igennem i 2011 (tidsforskydninger). Der har været betydelige mindredgifter indenfor urologiområdet (prostatacancer).

Omkostningselementer

Herlev har et samlet forbrug på omkostningselementerne på 154,5 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 9,1 mio. kr. Afvigelsen vedrører især forskydninger i hensættelser til feriepenge og afskrivninger.

Forskning

Hospitalet har de samme forskningsaktiviteter svarende til tidligere år. Der er afholdt forskningsudgifter for 81,4 mio. kr. på Herlev Hospital. Hospitalet har i alt registreret 101 mio. kr. som eksterne uforbrugte forskningsmidler ultimo 2010.

Investeringer

Hospitalets samlede investeringsramme for 2010 var efter korrektioner 237,7 mio. kr. inkl. den lokale investeringsramme. Hospitalet har afholdt investeringsudgifter for i alt 156,6 mio. kr., hvilket giver et samlet nettomindreforbrug på 81,1 mio. kr. på investeringsrammen.

8.2.2.10 Hillerød Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	1.544.385	210.320	1.754.705	1.624.798	-129.907	-7,4%
Øvrige driftsudgifter	682.135	-251.280	430.855	582.732	151.877	35,3%
Driftsudgifter i alt	2.226.520	-40.960	2.185.560	2.207.530	21.970	1,0%
Indtægter	-126.037	90.816	-35.221	-66.049	-30.828	-87,5%
Nettodriftsudgifter	2.100.483	49.856	2.150.339	2.141.481	-8.858	-0,4%
Forskydning i hensættelse til feriepenge	9.652	-9.700	-48	137	185	-385,4%
Hensættelse til tjenestemandspension	17.816	-11.196	6.620	13.262	6.642	100,3%
Lagerforskydning		0			0	0,0%
Afskrivninger	33.395	33.031	66.426	73.155	6.729	10,1%
Beregnete omkostninger		0		-7	-7	0,0%
Omkostningselementer i alt	60.863	12.135	72.998	86.547	13.549	18,6%
Nettoresultat i alt	2.161.346	61.991	2.223.337	2.228.028	4.691	0,2%
Lokal investeringsramme	8.500	836	9.336	9.044	-292	-3,1%

Indtægtsdækket forskning

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	0	0	0	0	0	0,0%
Øvrige driftsudgifter	19.000	0	19.000	19.000	0	0,0%
Driftsudgifter i alt	19.000	0	19.000	19.000	0	0,0%
Indtægter	-19.000	0	-19.000	-19.000	0	0,0%
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0	0,0%

Forklaring til afvigelser i 1.000 kr.	Beløb
Nettodriftsudgifter bevilling	2.150.339
Genbevillingsgrundlag	25.424
Forventet mindreforbrug 4. økonomirapport	-24.999
Korrektioner specificeret nedenfor	-9.283
Nettodriftsudgifter regnskab	2.141.481
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	-1.409
Barselsudgifter	-440
Indtægter vedr. behandling af fremmede patienter	395
Takststyring	10.737
Korrektioner i alt	9.283

Økonomi

Regnskabsresultatet for Hillerød Hospital viser et mindreforbrug på nettodriftsudgifterne (ekskl. eksterne forskningsmidler) på 8,9 mio. kr. i 2010.

I forbindelse med 4. økonomirapport blev det skønnet, at hospitalet ville have et merforbrug på 25,0 mio. kr. i 2010. Efter korrektioner er merforbruget på 25,4 mio. kr. Ved opgørelse af genbevillingsgrundlaget til 1. økonomirapport 2011 blev dette beløb genbevillet

Hillerød har et samlet forbrug på omkostningselementerne på 86,5 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 13,5 mio. kr. Afvigelsen vedrører især hensættelsen til tjenestemandspensioner og afskrivninger.

Med henblik på at sikre fremtidig balance i hospitalets økonomi iværksatte direktionen en Task Force analyse af samtlige kliniske, klinisk tværgående og tværgående afdelinger inklusive administrationen. Task Force analysens primære formål var at sikre sammenhæng imellem aktivitet og budget samt gennemsigtighed i budgetternes opbygning. Arbejdet indebar for hver afdeling en gennemgang af alle funktioner samt udarbejdelse af fremmødeplaner svarende til den aktivitet som afdelingerne var pålagt i henhold til deres baseline. Task Force Processen blev tilendebragt i løbet af sommeren 2010 (Lægeanalysen først primo 2011). Det har derfor ikke været muligt at realisere helårseffekten af budget- og forbrugstilpasningerne på lønsiden. Varslingsperioden for afskediget personale har også været en forsinkende faktor og afdelingernes lønforbrug har først været i niveau med budgetterne i årets sidste måneder.

På konti for øvrig drift skyldes det generelle merforbrug et højere aktivitetsniveau som medfører et større forbrug af utensilier og forbrugsartikler.

Forskning

Der er afholdt forskningsudgifter for 19,0 mio. kr. på Hillerød Hospital. Hospitalet har i alt registreret 27,5 mio. kr. som eksterne uforbrugte forskningsmidler ultimo 2010.

Investeringer

Hospitalets samlede investeringsramme for 2010 var efter korrektioner 49,9 mio. kr. inkl. den lokale investeringsramme. Hospitalet har afholdt investeringsudgifter for i alt 64,0 mio. kr., hvilket giver et samlet nettomerforbrug på 14,1 mio. kr. på investeringsrammen.

Den lokale investeringsramme var 8,9 mio. kr. i 2010. Forbruget udgjorde 9,0 mio. kr.

8.2.2.11 Hvidovre Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	1.527.558	-22.506	1.505.052	1.507.125	2.073	0,1%
Øvrige driftsudgifter	584.235	-43.208	541.027	577.909	36.882	6,8%
Driftsudgifter i alt	2.111.793	-65.714	2.046.079	2.085.034	38.955	1,9%
Indtægter	-162.937	8.573	-154.364	-186.962	-32.598	-21,1%
Nettodriftsudgifter	1.948.856	-57.141	1.891.715	1.898.072	6.357	0,3%
Forskydning i hensættelse til feriepenge	6.945	-6.945	0	7.419	7.419	0,0%
Hensættelse til tjenestemandspension	14.466	-1.966	12.500	12.972	472	3,8%
Lagerforskydning	-202	200	-2	4975	4.977	248850,0%
Afskrivninger	77.363	3.037	80.400	88.487	8.087	10,1%
Beregnete omkostninger		0			0	0,0%
Omkostningselementer i alt	98.572	-5.674	92.898	113.853	20.955	22,6%
Nettoresultat i alt	2.047.428	-62.815	1.984.613	2.011.925	27.312	1,4%

Lokal investeringsramme	30.378	-1.962	28.412	33.947	-5.535	
--------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	--

Indtægtsdækket forskning

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	55.800	0	55.800	36.561	-19.239	-34,5%
Øvrige driftsudgifter	40.400	0	40.400	41.785	1.385	3,4%
Driftsudgifter i alt	96.200	0	96.200	78.346	-17.854	-18,6%
Indtægter	-96.200	0	-96.200	-76.871	19.329	-20,1%
Nettodriftsudgifter	0	0	0	1.475	1.475	

Forklaring til afvigelser i 1.000 kr.	Beløb
Nettodriftsudgifter bevilling	1.891.715
Genbevillingsgrundlag	46.718
Forventet mindreforbrug 4. økonomirapport	-36.998
Korrektioner specificeret nedenfor	-3.363
Nettodriftsudgifter regnskab	1.898.072
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	-16.460
Barselsudgifter	-729
Indtægter vedr. behandling af fremmede patienter	25.543
Takststyring	-5.705
Øvrige poster	714
Korrektioner i alt	3.363

Hvidovre Hospital har i 2010 haft et udgiftsbaseret merforbrug på i alt 6,4 mio. kr. på driftsbevillingen. Omkostningsbevillingen udviser et merforbrug på 21,0 mio. kr.

Hvidovre Hospital forventede ved 4. økonomirapport 2010 et merforbrug på 37 mio. kr., der blev givet som lånebevilling. Det faktiske regnskabsresultat udviser derfor reelt et merforbrug på 43,4 mio. kr.

Merforbruget er der taget stilling til i 1. økonomirapport 2011 og vil indgå i vurderingen af den samlede gældsafvikling for Hvidovre Hospital fra 2011 og frem.

I forhold til det vedtagne budget for 2010 er der i årets løb foretaget en række budgetkorrektioner. Disse korrektioner udgør en samlet nettoreduktion af driftsbevillingen på 57,1 mio. kr., væsentligst begrundet i Hospitalsplanen. Af fraflytninger kan nævnes rykirurgi, reumatologien og traumatisk hjerneskadede til Glostrup Hospital og internmedicin til Frederiksberg Hospital, men der er også tilført budget til optageområdet Glostrup vedr. medicin, Brøndby og Hvidovre vedr. geriatri og der er flyttet akut gynækologi fra Herlev Hospital.

Med de nævnte korrektioner havde Hvidovre Hospital et ajourført driftsudgiftsbudget i 2010 på 1.891,7 mio. kr., hvoraf lønbudgettet udgjorde 1.505,1 mio. kr. og budgettet til øvrig drift 541 mio. kr. Indtægtsbudgettet udgjorde 154,4 mio. kr.

Afvigelserne på driftsrammen udgjorde i alt 6,4 mio. kr. der specificeres nedenfor:

Merforbrug i alt	6,4
• Barselskompensation	0,7
• Manglende bevilling til meraktivitet / takststyring jf. ovenfor	5,7
• Mindreforbrugende afdelinger	-4,3
• Merudgifter til energi, delvist begrundet i den kolde vinter	7,4
• Merudgifter i Bygge- og Teknikafdelingen	13,8
• mindreforbrug	-0,7
• Manglende bevilling vedr. medicin jf. ovenfor	16,4
• Merindtægter DRG samt LL, jf. ovenfor under bevillingstilførsler	-25,5
• Merindtægter, laboratorier m.v.	-7,1

Hvidovre Hospital har således haft nettomerudgifter på driftsområdet på 6,4 mio. kr. i henhold til regnskabet. Det skal her bemærkes, at der i bevillingen i forbindelse med 4. økonomirapport 2010 er indregnet en forventning om et merforbrug på 37 mio. kr.

Omkostningselementer

Hvidovre Hospital har et samlet forbrug på omkostningselementerne på 113,9 mio. kr. svarende til et merforbrug på 20,9 mio. kr.

Forskningsmidler

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

I 2010 har hospitalet afholdt driftsudgifter på 78,3 mio. kr., hvilket er 17,9 mio. kr. mindre end budgetteret. Indtægterne er på 76,9 mio. kr., hvilket er 19,3 mio. kr. mindre end der er budgetteret

med. Nettoresultatet er 1,5 mio. kr. Der er altså afholdt driftsudgifter i 2010 svarende til 1,5 mio. kr. mere end der er modtaget indtægter for i årets løb.

Der er i regnskabet hensat en kortfristet gældspost på 84,8 mio. kr. svarende til hvad forskerne ved hospitalet har af indestående forskningsmidler ved årets udgang.

Investeringer

Hvidovre Hospital har i 2010 haft et korrigeret budget til investeringer på 149,4 mio. kr. hvoraf den lokale investeringsramme var på 28,4 mio. kr. Hospitalet har haft et forbrug på 121,5 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 27,8 mio. kr.

Afvigelsen på 27,8 mio. kr. består af et merforbrug på 5,5 mio. kr. på den lokale investeringsramme og et mindreforbrug på de øvrige investeringsområde på det resterende beløb.

8.2.2.12 Rigshospitalet

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	3.579.974	21.255	3.601.229	3.628.714	27.485	0,8%
Øvrige driftsudgifter	2.601.385	522.438	3.123.823	3.043.106	-80.717	-2,6%
Driftsudgifter i alt	6.181.359	543.693	6.725.052	6.671.820	-53.232	-0,8%
Indtægter	-2.325.633	-184.276	-2.509.909	-2.628.434	-118.525	-4,7%
Nettodriftsudgifter	3.855.726	359.417	4.215.143	4.043.386	-171.757	-4,1%
Forskydning i hensættelse til feriepenge	16.278	1.200	17.478	20.773	3.295	18,9%
Hensættelse til tjenestemandspension	27.621	-1.965	25.656	25.824	168	0,7%
Lagerforskydning	-176	200	24	850	826	-3441,7%
Afskrivninger*	144.584	45.416	190.000	165.098	-24.902	-13,1%
Beregnete omkostninger		0	0		0	0,0%
Omkostningselementer i alt	188.307	44.851	233.158	212.545	-20.613	-8,8%
Nettoresultat i alt	4.044.033	404.268	4.448.301	4.255.931	-192.370	-4,3%
Lokal investeringsramme	15.300	2.900	18.200	26.691	8.491	46,7%

Indtægtsdækket forskning

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	149.800	0	149.800	149.800	0	0,0%
Øvrige driftsudgifter	170.000	0	170.000	170.000	0	0,0%
Driftsudgifter i alt	319.800	0	319.800	319.800	0	0,0%
Indtægter	-319.800	0	-319.800	-319.800	0	0,0%
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0	0,0%

* Ekskl. afskrivninger på gaver for 13,637 mio. kr.

Forklaring til afvigelser i 1.000 kr.	Beløb
Nettodriftsudgifter bevilling	4.215.143
Genbevillingsgrundlag	-154.589
Forventet mindreforbrug 4. økonomirapport	54.824
Korrektioner specificeret nedenfor	-71.774
Øvrige	-218
Nettodriftsudgifter regnskab	4.043.386
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	48.579
Barselsudgifter	151
Indtægter vedr. behandling af fremmede patienter	11.419
Takststyring	-8.906
Indtægter vedr. investeringsbudget	12.040
Meforbrug lokal investeringsramme	8.491
Korrektioner i alt	71.774

Økonomi

Der er på Rigshospitalet et mindreforbrug på 171,7 i regnskabet sammenholdt med korrigeret budget.

I forbindelse med 4. økonomirapport blev opgjort et forventet mindreforbrug på 54,8 mio. kr. Efter en række korrektioner i forbindelse med regnskabsafslutningen og indregning af den i 4. økonomirapport forventede overførsel af mindreforbrug på 54,8 mio. kr., er det korrigerede resultat opgjort til et samlet mindreforbrug på 154,6 mio. kr.

Korrektionerne vedrører mindreudgifter til medicin i forhold til det i 4. økonomirapport forventede og mindreudgifter til barsel, samt øgede indtægter fra behandling af fremmede patienter. Desuden korrigeres i medfør af takststyringsordningen for yderligere meraktivitet i forhold til forventningen ved 4. økonomirapport. Dertil kommer en korrektion for merforbrug på investeringsrammen, der dækkes på driftsrammen.

Mindreforbruget skyldes en række periodeforskydninger, bl.a. vedr. forsknings- og uddannelsesprojektmidler, mindre uafsluttede byggearbejder, forsinkelse i forbindelse med indkøb af bl.a. apparatur mm. Dertil kommer generel tilbageholdenhed med henblik på at sikre budgetoverholdelse.

I forhold til det vedtagne driftsbudget for 2010 er der til og med 4. økonomirapport foretaget en række budgetkorrektioner, som samlet beløber sig til 359,4 mio. kr., der især vedrører medicin (207 mio. kr.) og takststyring (144 mio. kr.).

Omkostningselementer

Rigshospitalet har et samlet forbrug på omkostningselementerne på 212,5 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 20,6 mio. kr. Afvigelsen skyldes primært, at der er givet for store budgetter til afskrivninger.

Forskning

Kontoen omfatter forskningsaktiviteter og særlige projekter, der finansieres ved eksterne tilskud fra offentlige eller private tilskudsgivere. Der er balance mellem udgifter og indtægter, således at den indtægtsdækkede forskning kommer ud med et regnskabsresultat, som er neutralt for det samlede resultat. Der er afholdt udgifter for 319,8 mio. kr. Rigshospitalets eksterne uforbrugte forskningsmidler beløber sig til 496,4 mio. kr. ultimo 2010.

Investeringer

Rigshospitalets samlede investeringsramme for 2010 var efter korrektioner 197,8 mio. kr. inkl. den lokale investeringsramme. Hospitalet har afholdt investeringsudgifter for i alt 195,0 mio. kr., hvilket giver et samlet nettomindreforbrug på 2,8 mio. kr. på investeringsrammen.

8.2.2.13 Region Hovedstadens Apotek

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	164.877	16.427	181.304	181.373	69	0,0%
Øvrige driftsudgifter	14.715	-12.602	2.113	10.866	8.753	414,2%
Driftsudgifter i alt	179.592	3.825	183.417	192.239	8.822	4,8%
Indtægter	-98.706	-4.000	-102.706	-111.755	-9.049	-8,8%
Nettodriftsudgifter	80.886	-175	80.711	80.484	-227	-0,3%
Forskydning i hensættelse til feriepenge	750	2.600	3.350	539	-2.811	-83,9%
Hensættelse til tjenestemandspension	1.562	-509	1.053	1.045	-8	-0,8%
Lagerforskydning		0			0	0,0%
Afskrivninger	8.543	1.319	9.862	9.913	51	0,5%
Beregnete omkostninger		0			0	0,0%
Omkostningselementer i alt	10.855	3.410	14.265	11.497	-2.768	-19,4%
Nettoresultat i alt	91.741	3.235	94.976	91.981	-2.995	-3,2%

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

Økonomi

Driftsregnskabet udviser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Apoteket har haft øgede driftsudgifter, der modsvares af tilsvarende øgede indtægter. Det vedrører apotekets eksterne kunder.

Omkostningselementer

Region Hovedstadens Apotek har et samlet forbrug på omkostningselementerne på 11,5 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 2,8 mio. kr., der relaterer sig til forskydningen i hensættelsen til feriepenge.

Investeringer

Apotekets samlede investeringsramme for 2010 var efter korrektioner 8,5 mio. kr. inkl. den lokale investeringsramme. Hospitalet har afholdt investeringsudgifter for i alt 7,8 mio. kr., hvilket giver et samlet nettomindreforbrug på 0,7 mio. kr. på investeringsrammen.

8.2.2.14 Region Hovedstadens Psykiatri (psykiatri)

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	2.192.984	72.319	2.265.303	2.221.868	-43.435	1,9%
Øvrige driftsudgifter	496.104	69.681	565.785	653.983	88.198	-15,6%
Driftsudgifter i alt	2.689.088	142.000	2.831.088	2.875.851	44.763	-1,6%
Indtægter	-92.807	-56.372	-149.179	-212.520	-63.341	-42,5%
Nettodriftsudgifter	2.596.281	85.628	2.681.909	2.663.331	-18.578	0,7%
Forskydning i hensættelse til feriepenge	10.168	0	10.168	11.476	1.308	-12,9%
Hensættelse til tjenestemandspension	20.914	-5.232	15.682	16.751	1.069	-6,8%
Lagerforskydning	0	0	0	0	0	0,0%
Afskrivninger	57.626	-4.987	52.639	51.597	-1.042	2,0%
Beregnete omkostninger	0	0	0	0	0	0,0%
Omkostningselementer i alt	88.708	-10.219	78.489	79.824	1.335	-1,7%
Nettoresultat i alt	2.684.989	75.409	2.760.398	2.743.155	-17.243	0,6%
Lokal investeringsramme	8.339	3.993	12.332	11.322	1.010	-8,2%

Indtægtsdækket forskning

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	0	0	0	22.400	22.400	0,0%
Øvrige driftsudgifter	0	0	0	19.000	19.000	0,0%
Driftsudgifter i alt	0	0	0	41.400	41.400	0,0%
Indtægter	0	0	0	-92.700	-92.700	0,0%
Nettodriftsudgifter *	0	0	0	-51.300	-51.300	0,0%

* Uforbrugte eksterne forskningsmidler er ultimo året overført til kortfristet gæld

Forklaring til afvigelser i 1.000 kr.	Beløb
Nettodriftsudgifter bevilling	2.681.909
Genbevillingsgrundlag	-32.390
Forventet mindreforbrug 4. økonomirapport	10.000
Korrektioner specificeret nedenfor	2.311
Øvrige	1.501
Nettodriftsudgifter regnskab	2.663.331
Korrektioner:	
Sygehusmedicin	1.107
Barselsudgifter	-1.218
Bogføring af investeringsudgifter på driftsbudgettet	-2.200
Korrektioner i alt	-2.311

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

Ved 4. økonomirapport 2010 varsledes et forventet mindreforbrug på 10 mio. kr., som følge af periodeforskydninger på satspuljeprojekter.

Regnskabsresultat viser et mindreforbrug på driften på 18,6 mio. kr. I forhold til genbevillingsgrundlaget er regnskabsresultatet ændret med 1,5 mio. kr. Der er desuden bogført udgifter for 2,2 mio. kr. vedrørende forbrug på anlægsprojekter, der ikke kan aktiveres.

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

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

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

I forhold til medicinforbruget er differencen på -1,1 mio. kr., og i forhold til barselsfonden er differencen på 1,2 mio. kr.

På satspuljerne har der været et samlet underskud på 2,2 mio. kr. fordelt med et merforbrug på løn på i alt 8,6 mio. kr., et merforbrug på drift på i alt 1,1 mio. kr. og en merindtægt på 7,5 mio. kr. I 4. økonomirapport 2010 blev der tilført -10,0 mio. kr. til løn på baggrund af en forventning om, at der i 2010 ville være et mindre forbrug (en merindtægt) på satspuljerne. Den budgettekniske håndtering af det forventede mindreforbrug forklarer, hvorfor der i 2010 er et merforbrug på løn og at indtægterne er højere end budgetteret.

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

Der afleveres særskilt revisionspåtegnet regnskab til Indenrigs- og Sundhedsministeriet for de enkelte satspuljefinansierede projekter, når disse afsluttes.

Økonomi

I forhold til den ordinære driftsramme, skal mindreforbruget i 2010 ses i sammenhæng med, at der i 2009 var et tilsvarende stort merforbrug. Mindreforbruget i 2010 skyldes bl.a., at der, som en konsekvens af regnskabsresultatet i 2009, er foretaget en opbremsning/normeringstilpasning i psykiatrien. I marts 2010 blev det således – efter godkendelse i regionsrådet - besluttet at lukke 15 åbne senge på PC København og 15 åbne senge på PC Glostrup samt at omdanne 11 senge fra et 5-døgnsafsnit til en dagafsnit på PC Gentofte.

På baggrund af halvårsprognosen blev der foretaget yderligere kapacitetstilpasninger på PC Frederiksberg, PC Hvidovre og PC Glostrup.

Et andet forhold, som har spillet ind, er, at det i forbindelse med godkendelsen af budgettet for 2011 blev besluttet at reducere sengekapaleten på PC Sct. Hans med 85 senge. Konsekvensen af denne

beslutning har været, at en del personale har søgt væk fra de afdelinger, der skal lukkes på PC Sct. Hans.

Den stramme økonomistyring og ansættelsesstoppet har i kombination med de gennemførte kapacitetstilpasninger betydet, at lønudgifterne de sidste tre til fire måneder af 2010 har været mindre end forudsat.

Dertil kommer, at den stramme økonomiske situation har betydet, at psykiatrien har været tilbageholdende med at igangsætte / frigive bevilling til større projekter, bl.a. IP-telefoni og en nødvendig opgradering af IT- netværket i psykiatrien.

Desuden fik psykiatrien i 4. økonomirapport 2010 tilført 2,7 mio. kr. til medicin på baggrund af forventede forbrug. Regnskabsresultatet for medicin på driftsrammen på psykiatrien viser, at medicinforbruget er blevet 1,1 mio. kr. mindre end forventet.

Desuden har psykiatrien haft flere indtægter end forventet. Bl.a. kan nævnes, at indtægterne vedrørende udenregionale patienter blev ca. 2 mio. kr. større end budgetteret og øvrige indtægter i forbindelse med salg af kurser og refusioner i forbindelse med uddannelse af personale blev ca. 6,0 mio. kr. højere.

Omkostningselementer

Den samlede omkostningsramme udgør 78,5 mio. kr. ekskl. lokale investeringsramme. I 2010 er der hensat 1,3 mio. kr. mere til feriepenge end budgetteret og 1,1 mio. kr. mere til tjenestemandspension. Til gengæld har afskrivningerne været 1,0 mio. kr. mindre end forventet.

At forskydningen i hensættelse til feriepenge er blevet større end budgetteret skyldes usikkerhed i forhold til budgetterings- og registreringsmetode, mens den øgede hensættelse til tjenestemandspension skyldes, at reduktionen i antallet af tjenestemænd i 4. økonomirapport 2010 blev overvurderet.

Region Hovedstadens Psykiatri har i 2010 nedskrevet afskrivningsgrundlaget. Det skyldes, at der har været registreret anlægsaktiver i anlægskartoteket, som ikke burde være registreret. Afskrivningsgrundlaget i de tidligere år har således været for højt, men det er vurderingen, at afskrivningsgrundlaget på nuværende tidspunkt er korrekt.

Forskning

Til ekstern forskning har der i 2010 været anvendt 41,4 mio. kr., mens eksterne bevillinger har været på 92,7 mio. kr. Saldoen mellem forbrug og ekstern indbetaling er overført via balancen til 2011.

Aktivitet

	Budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelse
Ambulante besøg	310.821	345.230	34.409
- Heraf skadestuebesøg		27.126	27.126
Sengedage	498.801	437.023	-61.778
Udskrivninger	13.226	19.152	5.926

Region Hovedstadens Psykiatri har i 2010 haft ca. 5.900 flere udskrivninger end budgetteret svarende til en vækst på ca. 45 pct. og knap 34.400 flere ambulante besøg end det budgetterede svarende til ca. 11 pct.

Stigningen i antal udskrivninger kan overvejende henføres til en ændret registreringspraksis i forhold til længerevarende skadestueindlæggelser, idet overnatninger i de såkaldte skadebrikse siden oktober 2008 er registreret som indlæggelser.

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

Psykiatrien anvender ikke antal udskrivninger som aktivitetsmål, men har en målsætning om at reducere antallet af CPR.nr., der har været indlagt samt øge den ambulante andel af behandlingsdagene. Antallet af sengedage ligger således godt 61.000 under det budgetterede.

Investeringer

Det korrigerede investeringsbudget er på 111,3 mio. kr. før overførsler i forbindelse med 4. økonomirapport 2010. I forbindelse med 4. økonomirapport 2010 blev budgettet nedsat med 78,0 mio. kr. med ønske om en tilsvarende genbevilling i budget 2011. På baggrund af regnskab 2010 ønskes yderligere 14,1 mio. kr. genbevilget i budget 2011. I alt søges 92,1 mio. kr. genbevilget i 2011.

Årsagen til det store mindreforbrug i 2010 skyldes, at mange af projekterne blev forelagt regionsrådet sent på året og bevillingerne først blev frigivet i oktober – december, hvorfor det ikke har været muligt at gennemføre investeringsprojekterne i 2010.

Det skal dog bemærkes, at de fleste af sagerne er igangsat, men på grund af tidsmæssige årsager er der kun blevet kontraheret med rådgiver/totalrådgivere til udarbejdelse af programforslag/dispositionforslag mv. i 2010 samt indgåelse af kontrakt med totalentreprenører.

8.2.2.15 Sundhedsområdet, fælles

Bevillingsområdet er delt i to adskilte bevillingsområder:

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

8.2.2.15.1 Sygehusbehandling uden for regionen

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelse	Pct. Afvigelse
Øvrige driftsudgifter	1.002.150	-60.409	941.741	942.484	743	0,1%
Nettodriftsudgifter i alt	1.002.150	-60.409	941.741	942.484	743	0,1%

I 4. økonomirapport 2010 blev budgettet til sygehusbehandling uden for regionen reduceret med 40 mio. kr. til 941,7 mio. kr., således at det svarede til det forventede forbrug.

Regnskabsresultatet viser et merforbrug i forhold til det korrigerede budget på 0,7 mio. kr. Dette indebærer en genbevilling på 39,3 mio. kr. i 2011.

Regnskab 2010 viser en stigning på 21 mio. kr. i forhold til 2009. I 2010 er der dog kun afregnet for patienter på Sikringen i Nykøbing Sjælland, såfremt de har bopæl i Region Hovedstaden, hvilket har medført et mindreforbrug på 14 mio. kr. Hvis der korrigeres herfor er stigningen fra 2009 til 2010 på 35 mio. kr.

Stigningen vedrører betaling for behandling på andre offentlige sygehuse, foreningsejede specialsygehuse og udvidet frit valg. Til gengæld har der været et fald i udgifterne til særaftaler, patienter til udlandet og transport.

Region Hovedstadens forbrug på private sygehuse udgjorde i 2010 295 mio. kr. I 2009 udgjorde forbruget 275 mio. kr. og i 2008 371 mio. kr. Regionen har i 2010 fortsat haft samarbejdsaftaler med en række private sygehuse vedrørende grå stær operationer, MR skanninger og diverse ortopædkirurgiske behandlinger til en lavere pris end de generelle aftaler vedrørende udvidet frit sygehusvalg. Derudover er der arbejdet målrettet for at behandle patienterne på regionens egen hospitaler frem for at patienterne har skullet benytte det udvidede frie sygehusvalg.

8.2.2.15.2 Fælles driftsudgifter mv. på sundhedsområdet

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	1.541.588	-468.312	1.073.276	185.642	-887.634	-82,7%
Øvrige driftsudgifter	1.137.335	-452.721	684.614	1.694.943	1.010.329	147,6%
Driftsudgifter i alt	2.678.923	-921.033	1.757.890	1.880.585	122.695	7,0%
Indtægter	-298.211	-44.084	-342.295	-452.792	-110.497	32,3%
Nettodriftsudgifter	2.380.712	-965.117	1.415.595	1.427.793	12.198	0,9%
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	1.510	1.510	0,0%
Hensættelse til tjenestemandspension	0	299	299	845	546	182,6%
Lagerforskydning	0	0	0	0	0	0,0%
Afskrivninger	0	75.000	75.000	59.830	-15.170	-20,2%
Beregnete omkostninger	0	0	0	0	0	0,0%
Omkostningselementer i alt	0	75.299	75.299	62.185	-13.114	-17,4%
Nettoresultat i alt	2.380.712	-889.818	1.490.894	1.489.978	-916	-0,1%

* Det vedtagne oprindelige budget inkluderer Montebello, mens det korrigerede budget ikke inkluderer Montebello (der budgetmæssigt er overflyttet til Frederikssund hospital).

Regnskabet udviser et udgiftsbaseret merforbrug på 12,2 mio. kr.

I 4. økonomirapport blev der tilført 185 mio. kr. til kontoen til dækning af et forventet merforbrug. Der blev endvidere i 4. økonomirapport foretaget en reduktion svarende til genbevilling af 149,8 mio. kr. i 2011.

I forbindelse med den endelige korrektion af regnskabsresultatet for 2010 overføres fra hospitalerne i alt 83,2 mio. kr. til kontoen for fælles driftsudgifter m.v. Beløbet omfatter korrektioner vedrørende sygehusmedicin, indtægter fra fremmede, takststyring og øvrige poster. Derudover foretages en teknisk korrektion på 34,9 mio. kr. som følge af udskillelse af udgifter fra driftsregnskabet, som vedrører investeringsprojekter.

Der er herefter et genbevillingsgrundlag på 70,5 mio. kr.

De 149,8 mio. kr., som i 4. økonomirapport 2010 var forudsat genbevillet i 2011, reduceres til i alt 115,2 mio. kr., som følge af ændringer i resultatet på en række poster.

Det samlede regnskabsresultat efter korrektioner og overførsler udgør herefter et samlet merforbrug på 44,8 mio. kr.

Merforbruget som skyldes en række forskellige bevægelser er hermed ændret fra 185 mio. kr. i 4. økonomirapport til 44,8 mio. kr. i det foreløbige regnskab.

8.2.2.16 Praksisområdet

Udgifts- og omkostningsregnskab

1.000 kr.	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelser	Pct. afvigelse
Almen lægehjælp *	2.516.737	2.549.309	32.572	1,3%
Speciallægehjælp	1.389.079	1.380.489	-8.590	-0,6%
Tandlægebehandling	455.149	458.196	3.047	0,7%
Øvrig praksissektor, i alt	446.045	436.893	-9.152	-2,1%
Fysiurgisk behandling	190.023	113.894	-76.129	-40,1%
Kiropraktor	22.422	32.506	10.084	45,0%
Briller	47	9	-38	-80,9%
Rejsesygeforsikring	67.656	66.624	-1.032	-1,5%
Fodterapeuter	25.591	29.818	4.227	16,5%
Psykologbehandling	28.250	61.331	33.081	117,1%
Øvrige sygesikringsudgifter	24.571	26.036	1.465	6,0%
Ernæringspræparater	25.585	52.459	26.874	105,0%
Profylaktiske Svangerundersøgelser	19.136	20.318	1.182	6,2%
Lægeundersøgelser af børn	27.233	22.035	-5.198	-19,1%
Vaccinationer	5.891	11.863	5.972	101,4%
Specialiseret tandplejetilbud	9.640	0	-9.640	-100,0%
Drift, ekskl. medicin	4.807.010	4.824.887	17.877	0,4%
Medicin	1.959.000	1.959.112	112	0,0%
Nettodriftsresultat i alt	6.766.010	6.783.999	17.989	0,3%

* Inkl. Københavns Praktiserende Lægers Laboratorium (KPLL)

Praksisområdet omfatter alment praktiserende læger, speciallæger, tandlæger, psykologer, fysioterapi, kiropraktik og en række mindre områder.

Regnskabet for praksisområdet udviser et merforbrug på 18 mio. kr. Når der tillægges det forventede merforbrug ved 4. økonomirapport er der tale om et samlet merforbrug på 88 mio. kr.

Ser man på fordelingen mellem medicintilskud og praksisydelser i øvrigt er der tale om et merforbrug på praksisydelser ekskl. medicin på 121 mio. kr. og et mindreforbrug på medicin tilskud på 33 mio. kr.

Merforbruget på praksisområdet ekskl. medicin skyldes i særdeleshed en vækst på ydelseshonorar både til praktiserende læger og til speciallæger, samt vækst på laboratorieområdet. De stigende udgifter til praksissektoren siden 4. økonomirapport skyldes bl.a. stigende udgifter til læger under uddannelse og manglende indtægtsføring af overskud i KPLL på 12 mio. kr.

8.2.2.17 Social- og specialundervisningsområdet

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

8.2.2.17.1 Socialpsykiatri (Region Hovedstadens Psykiatri)

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvielser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	185.664	1.485	187.149	184.843	-2.306	-1,2%
Øvrige driftsudgifter	89.365	-3.891	85.474	85.436	-38	0,0%
Driftsudgifter i alt	275.029	-2.406	272.623	270.279	-2.344	-0,9%
Indtægter	-288.731	2.219	-286.512	-302.337	-15.825	5,5%
Nettodriftsudgifter	-13.702	-187	-13.889	-32.058	-18.169	130,8%
Forskydning i hensættelse til feriepenge	932	0	932	248	-684	-73,4%
Hensættelse til tjenestemandspension	725	-41	684	492	-192	-28,1%
Lagerforskydning	0	0	0	0	0	0,0%
Afskrivninger	4.320	376	4.696	4.635	-61	-1,3%
Beregnete omkostninger	0	0	0	0	0	0,0%
Omkostningselementer i alt	5.977	335	6.312	5.375	-937	-14,8%
Nettoresultat i alt	-7.725	148	-7.577	-26.683	-19.106	252,2%

Økonomi

Regnskabsresultatet på -26,7 mio. kr. er i ovenstående tabel opgjort ekskl. indirekte henførbare administrationsomkostninger på 4,262 mio. kr. og 2,551 mio. kr. i renter. Det reelle regnskabsresultat på det socialpsykiatriske område er derfor et overskud på 19,9 mio. kr.

Socialpsykiatrien har en omkostningsbaseret bevilling og forventede ikke i 4. økonomirapport at overføre mindreforbrug fra 2010 til 2011. At socialpsykiatriens indtægter er større end omkostningerne skyldes, at bevillingen skal dække socialpsykiatriens andel af den fælles koncernadministration (indirekte administrationsomkostninger).

I forbindelse med regnskabet kan der opgøres et mindreforbrug i forhold til korrigeret budget på 19,1 mio. kr. Dette skyldes primært, at institutionerne har haft større indtægter som følge af bl.a. projektsalg og højere belægningsprocenter samt mindre udgifter på grund af tidsforskudte vedligeholdelsesprojekter samt manglende opkrævning af betaling for SOSU-praktikanter.

På den baggrund genbevilgedes der i 1. økonomirapport 2011 13,0 mio. kr. af mindreforbruget til at finansiere forskellige vedligeholdelsesprojekter vedrørende de sociale tilbuds fysiske rammer samt den forsinkede opkrævning af betaling for SOSU-praktikanter.

At ikke hele mindreforbruget på 19,1 mio. kr. søgtes genbevilget i 2011 skyldes tilbageholdenhed i sammenhæng med, at området er finansieret af kommunal takstbetaling, samt at området skal ”hvile-i-sig-selv” over tid.

Institutionsdriften inden for socialpsykiatrien er finansieret af kommunal takstbetaling og omfattet af krav om balance mellem indtægter og omkostninger. Regnskabsbemærkningerne omfatter alene regnskabet for institutionsdrift og direkte henførbare administrative omkostninger.

8.2.2.17.2 Region Hovedstaden – Handicap

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	527.548	27.154	554.702	544.884	-9.818	-1,8%
Øvrige driftsudgifter	108.436	4.309	112.745	123.099	10.354	9,2%
Driftsudgifter i alt	635.984	31.463	667.447	667.983	536	0,1%
Indtægter	-693.339	33.225	-660.114	-657.212	2.902	0,4%
Nettodriftsudgifter	-57.355	64.688	7.333	10.771	3.438	46,9%
Forskydning i hensættelse til feriepenge	2.487	3.223	5.710	853	-4.857	-85,1%
Hensættelse til tjenestemandspension	5.279	-401	4.878	4.508	-370	-7,6%
Lagerforskydning	0	0	0	0	0	
Afskrivninger	19.759	-8.894	10.865	11.494	629	5,8%
Beregnete omkostninger	0	0	0	0	0	0,0%
Omkostningselementer i alt	27.525	-6.072	21.453	16.855	-4.598	-21,4%
Nettoresultat i alt	-29.830	58.616	28.786	27.626	-1.160	-4,0%

Regnskabsresultatet er opgjort ekskl. 13,688 mio. kr. i renter og indirekte henførbare nettoomkostninger på 10,787 mio. kr. samt objektive finansieringsbidrag (finansieringsindtægter) på 59,1 mio. kr. Korrigeres der for disse forhold bliver nettoresultatet (overskuddet) på handicapområdet på 7,0 mio. kr.

Handicap har en omkostningsbaseret bevilling og overførte i 4. økonomirapport 5,2 mio. kr. fra 2010 til 2011. At Handicaps indtægter er større end omkostningerne skyldes, at bevillingen skal dække Handicaps andel af den fælles koncernadministration (indirekte administrationsomkostninger).

I forbindelse med regnskabet kan der opgøres et samlet overskud på 7,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes overskud på Geelsgårdskolen, Bredegaard og Kommunikationscenteret samt lavere omkostninger til feriepenge end forventet.

I alt blev der i 1. økonomirapport 2011 genbevilget 6,0 mio. kr. Der blev genbevilget 4,8 mio. kr. i form af generelle overførsler af mindreforbrug inden for rammerne af 2 procent af budgettet og vurderet i forhold til belægningen på de enkelte tilbud. Der blev yderligere genbevilget 1,2 mio. kr. ved overførsel af mindreforbrug af VISO-midler, som er midler, der er indgået aftale med Servicestyrelsen om.

At ikke hele mindreforbruget blev genbevilget i 2011 skyldes tilbageholdenhed i sammenhæng med, at området er finansieret af kommunal takstbetaling, samt at området skal "hvile-i-sig-selv" over tid.

8.2.2.18 Regional Udvikling

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

- Kollektiv trafik
- Erhvervsudvikling
- Miljøområdet
- Øvrig regional udvikling

Det regionale udviklingsområde skal økonomisk "hvile-i-sig-selv", hvilket betyder at områdets indtægter fra stat og kommuner er bestemt til aktiviteter og administration i relation til dette område. I det oprindelige budget er der således balance mellem indtægter og omkostninger¹.

Udgifts- og omkostningsregnskab for regional udvikling (hovedkonto 3)

	Regional udvikling i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelser
Område	Kollektiv trafik	445.300	13.100	458.400	417.163	-41.237
	Erhvervsudvikling	121.749	-22.840	98.909	101.913	3.004
	Miljøområdet	129.140	-1.330	127.810	116.047	-11.763
	Øvrig regional udvikling	75.423	10.600	86.023	86.208	185
	Omkostningselementer	300	0	300	255	-45
Administration	Andel af fælles formål og administration 1)	73.377	4.977	78.354	72.439	-5.915
Anlæg	Investeringsudgifter	0	0	0	0	0
	Aktivering	0	0	0	0	0
Renter	Andel af renter (funktion 3.80.70)	0	730	730	409	-321
Finansierings-indtægter	Bloktilskud fra staten (funktion 3.90.90)	-649.800	0	-649.800	-649.836	-36
	Kommunalt udviklingsbidrag (funktion 3.90.91)	-195.500	0	-195.500	-195.504	-4
Årets resultat		-11	5.237	5.226	-50.906	-56.132

1) Regnskabsbeløbet på 72,439 mio. kr. fordeler sig med 13,574 mio. kr. i indirekte henførbare administrationsomkostninger (14,307 mio. kr. vedr. udgiftselementerne og -0,734 mio. kr. vedr. omkostningselementerne) registreret på funktionerne 3.70.60 – 3.70.62 samt 58,865 mio. kr. i direkte henførbare administrationsomkostninger (58,246 mio. kr. vedr. udgiftselementerne og 0,619 mio. kr. vedr. omkostningselementerne) registreret på hovedkonto 3 under Koncern Regional Udvikling (firma 822071) og Koncern Miljø (firma 822081).

¹ Afrundinger i budgetindlæsningen i maconomy gør, at det oprindelige budget ikke går helt i nul.

8.2.2.18.1 Kollektiv trafik

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	0	0	0	0	0	0,0%
Øvrige driftsudgifter	508.200	13.100	521.300	481.210	-40.090	-7,7%
Driftsudgifter i alt	508.200	13.100	521.300	481.210	-40.090	-7,7%
Indtægter	-62.900	0	-62.900	-64.047	-1.147	1,8%
Nettodriftsudgifter	445.300	13.100	458.400	417.163	-41.237	-9,0%

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

Bevillingsområdet kollektiv trafik udviser et mindreforbrug på 41,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Der indgår ikke omkostningselementer i bevillingsområdets økonomi.

For området kollektiv trafik overførtes i 4. økonomirapport i alt 3,3 mio. kr. fra 2010 til 2011.

I forbindelse med regnskabet kan der derfor opgøres et mindreforbrug på 44,5 mio. kr.

I forbindelse med udbetaling af investeringstilskud til privatbaner har der været et mindreforbrug på i alt 11,8 mio. kr. Ved opgørelsen af Movias regnskab 2009 er der tilbagebetalt i alt 9,9 mio. kr., som ikke er medtaget i budgettet. Udbetaling til tjenestemandspensioner udviser et mindreforbrug på 6,5 mio. kr. og yderligere er der fra 2009 overført uforbrugte midler for i alt 16,4 mio. kr.

På den baggrund søgtes der i 1. økonomirapport 2011 om en genbevilling på 44,5 mio. kr.

8.2.2.18.2 Erhvervsudvikling

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	0	0	0	0	0	0,0%
Øvrige driftsudgifter	121.749	-22.840	98.909	101.913	3.004	3,0%
Driftsudgifter i alt	121.749	-22.840	98.909	101.913	3.004	3,0%
Indtægter	0	0	0	0	0	0,0%
Nettodriftsudgifter	121.749	-22.840	98.909	101.913	3.004	3,0%

Bevillingsområdet Erhvervsudvikling har en udgiftsbaseret bevilling og overførte i 4. økonomirapport 106,0 mio. kr. fra 2010 til 2011.

I forbindelse med regnskabet kan der opgøres et merforbrug på 3,0 mio. kr. På den baggrund genbevilgedes i 1. økonomirapport 2011 103,0 mio. kr.

Budgettet til Wonderful Copenhagen og Copenhagen Capacity på i alt 67,6 mio. kr. anvendes fuldt ud. Vækstforums øvrige aktiviteter og mere end 65 igangsatte projekter med en samlet økonomi på 1,35 mia. kr. løber over flere år. Projekterne gennemføres i samarbejde med en lang række partnere og finansieres såvel via partnerne som ved midler fra både private og offentlige aktører samt EU-fonde og statslige støtteordninger. De store projekter har ofte en lang godkendelsesproces – grundet meget komplicerede regler om statslig støtte til erhvervsudvikling samt at projekterne oplever ændrede forudsætninger, som kræver fornyet sagsbehandling. Endvidere sker der løbende periodiske forskydninger og afvigelser i forhold til bevillingen, men over tid forventes bevillingerne fortsat udnyttet fuldt ud. Det er også vigtigt at påpege, at regionens erhvervsudviklingsmidler udbetales i rater og at udbetalingen finder sted på baggrund af godkendte perioderegnskaber.

Der har fra medio 2009 til foråret 2010 været stop/time-out for bevilling til nye større initiativer.

8.2.2.18.3 Miljøområdet

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvielser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	0	0	0	0	0	0,0%
Øvrige driftsudgifter	129.140	-1.330	127.810	116.436	-11.374	-8,9%
Driftsudgifter i alt	129.140	-1.330	127.810	116.436	-11.374	-8,9%
Indtægter	0	0	0	-389	-389	0,0%
Nettodriftsudgifter	129.140	-1.330	127.810	116.047	-11.763	-9,2%
Forskydning i hensættelse til feriepenge		0			0	0,0%
Hensættelse til tjenestemandspension		0			0	0,0%
Lagerforskydning		0			0	0,0%
Afskrivninger	300	0	300	255	-45	-15,0%
Beregnete omkostninger		0			0	0,0%
Omkostningselementer i alt	300	0	300	255	-45	-15,0%
Nettoresultat i alt	129.440	-1.330	128.110	116.302	-11.808	-9,2%

Miljøområdet udviser et nettoresultat på 116,3 mio. kr. Bevillingen er dermed overholdt. Det samlede mindreforbrug på ca. 11,8 mio. kr. skyldes primært, at tidsplanen på enkelte jordforureningsprojekter er blevet forskudt.

Miljø har en omkostningsbaseret bevilling og overførte i 4. økonomirapport ikke midler fra 2010 til 2011.

I forbindelse med regnskabet kan der opgøres et mindreforbrug på 11,8 mio.

Mindreforbruget skyldes, tidsforskydning på en række projekter på grund af den tidlige meget omfattende sne og frost. Der er desuden konstateret en fejlaflysning på et anlæg i perioden 2003 til 2010, som betyder en tilbagebetaling på i alt 1,7 mio. kr. i for meget betalt el.

På den baggrund genbevilgedes i 1. økonomirapport 2011 11,8 mio. kr.

8.2.2.18.4 Øvrig regional udvikling

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	0	0	0	1.585	1.585	0,0%
Øvrige driftsudgifter	75.423	10.600	86.023	86.623	600	0,7%
Driftsudgifter i alt	75.423	10.600	86.023	88.208	2.185	2,5%
Indtægter	0	0	0	-2.000	-2.000	0,0%
Nettodriftsudgifter	75.423	10.600	86.023	86.208	185	0,2%

Øvrig regional udvikling har en udgiftsbaseret bevilling og overførte i 4. økonomirapport 108,1 mio. kr. fra 2010 til 2011.

I forbindelse med regnskabet kan der samlet opgøres et merforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Bevillingsområdet øvrig regional udvikling dækker i det væsentligste over udgifter til:

- udviklingsopgaver på uddannelsesområdet for ca. 42,4 mio. kr.
- forbrug af kulturmidler på ca. 7,4 mio. kr.
- Øresund og internationalt samarbejde på ca. 10,5 mio. kr.
- opfølgning på RUP mm. for ca. 22,6 mio. kr.
- det fælles EU-kontor i Bruxelles, som finansieres sammen med Københavns Universitet og DTU, for netto ca. 0,7 mio. kr.

8.2.2.19 Administration

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

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelser	Pct. afvigelse
Lønudgifter	563.699	-189.566	374.133	386.746	12.613	3,4%
Øvrige driftsudgifter	1.150.587	-41.142	1.109.445	968.340	-141.105	-12,7%
Driftsudgifter i alt	1.714.286	-230.708	1.483.578	1.355.086	-128.492	-8,7%
Indtægter	-709.794	1.721	-708.073	-646.978	61.095	8,6%
Nettodriftsudgifter	1.004.492	-228.987	775.505	708.108	-67.397	-8,7%
Forskydning i hensættelse til feriepenge	3.516	4.500	8.016	10.049	2.033	25,4%
Hensættelse til tjenestemandspension	-85.594	23.200	-62.394	-42.326	20.068	-32,2%
Lagerforskydning		0		-599	-599	0,0%
Afskrivninger	12.798	4.200	16.998	12.045	-4.953	-29,1%
Beregnete omkostninger	10	0	10		-10	-100,0%
Omkostningselementer i alt	-69.270	31.900	-37.370	-20.831	16.539	-44,3%
Nettoresultat i alt	935.222	-197.087	738.135	687.277	-50.858	-6,9%

Mindreforbruget i regnskabet i forhold til det korrigerede nettobudget i 4. økonomirapport udgør 50,9 mio. kr. Der er i 1. økonomirapport 2011 genbevilget i alt 61 mio. kr., hvilket er 22 mio. kr. mere end i 4. økonomirapport. Forhøjelsen skyldes primært, at der søges genbevilget 25 mio. kr. til gennemførelse af beslutningerne vedrørende projekt administrativ organisering.

Forhøjelsen af genbevillingerne med 22 mio. kr. finansieres af det yderligere konstaterede mindreforbrug i forhold til forventningen i 4. økonomirapport. Dette mindreforbrug skyldes en lang række forhold. Heraf kan nævnes et yderligere mindreforbrug på tjenestemandsområdet, grundet engangsindbetalinger på 21 mio. kr., mindreforbrug på it-området, området for sundhedskort og sygesikringssystemer, kommunikation, politikerområdet samt diverse afsatte puljebeløb.

Hvad angår omkostningselementerne udviser disse i forhold til budgettet et mindreforbrug på 16,6 mio. kr., som hovedsageligt kan henføres til hensættelsen til tjenestemandspensioner og afskrivninger.

Regnskabsresultatet inkl. omkostningselementerne udviser et mindreforbrug på 50,9 mio. kr.

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

Nettodriftsudgifterne for bevillingsområdet administration udviser et regnskabsresultat på 708,1 mio. kr. Heraf kan 619,8 mio. kr. (46,6 mio. kr. er direkte henførbare og 573,2 mio. kr. er indirekte henførbare) henføres til sundhedsområdet (hovedkonto 1), 15,8 mio. kr. kan (indirekte) henføres til social- og specialundervisningsområdet (hovedkonto 2) og endelig kan 72,5 mio. kr. (58,2 mio. kr. er direkte henførbare og 14,3 mio. kr. er indirekte henførbare) henføres til regional udvikling (hovedkonto 3).

Hvad angår omkostningselementerne på -20,8 mio. kr. på administrationsområdet er disse fordelt med -19,9 mio. kr. (9,5 mio. kr. er direkte henførbare og -29,4 mio. kr. er indirekte henførbare) til sundhedsområdet (hovedkonto 1), -0,8 mio. kr. (indirekte) henførbare til socialområdet (hovedkonto 2) og endelig -0,1 mio. kr. (-0,7 mio. kr. er indirekte henførbare og 0,6 mio. kr. er direkte henførbare) til regional udvikling (hovedkonto 3). Der henvises i øvrigt til noterne til resultatopgørelse og balance.

8.2.2.20 Renter

Det finansielle område består af i alt fire bevillingsområder. Renter består af to bevillingsområder (renteindtægter og renteudgifter) og gennemgås i dette afsnit, mens de øvrige to bevillingsområder på det finansielle område (finansiering på hhv. sundhedsområdet og regional udvikling) gennemgås i det følgende afsnit 8.2.2.21.

Regionens budgetterede renteindtægter og renteudgifter fremgår af nedenstående tabel.

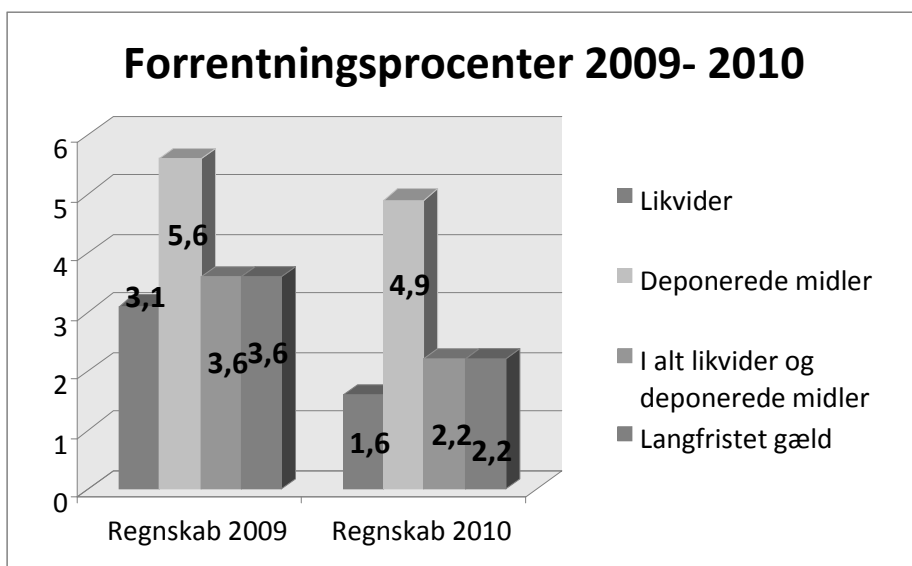
1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelser
Renteindtægter	-87.600	-7.500	-95.100	-88.026	7.074
Renter af likvide aktiver	-58.100	2.600	-55.500	-52.598	2.902
Indskud i pengeinstitutter m.v.	-26.100	12.100	-14.000	-15.951	-1.951
Statsobligationer m.v.	-32.000	-9.500	-41.500	-36.647	4.853
Renter af kortfristede tilgodehavender	-100	0	-100	-39	61
Tilgodehavender i betalingskontrol	0	0	0	-9	-9
Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 1-4	-100	0	-100	-30	70
Renter af langfristede tilgodehavender	-29.400	-10.100	-39.500	-35.389	4.111
Aktier og andelsbeviser m.v.	-200	-500	-700	-694	6
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	-800		-800	-1.140	-340
Deponerede beløb for lån m.v.	-28.400	-9.600	-38.000	-33.555	4.445
Renteudgifter	144.200	-21.400	122.800	121.057	-1.743
Renter af kortfristet gæld	-7.000	15.000	8.000	6.367	-1.633
Kommuner og andre regioner	0	0	0	20	20
Anden kortfristet gæld betalingsmodtager	-7.000	15.000	8.000	6.347	-1.653
Renter af langfristet gæld	151.200	-36.400	114.800	114.690	-110
Selvejende institutioner med driftsoverenskomst	500	200	700	744	44
Stat og hypotekbank	1.900	100	2.000	1.962	-38
KommuneKredit	145.600	-35.500	110.100	110.138	38
Pengeinstitutter	3.200	-1.200	2.000	1.846	-154
Kurstab og kursgevinster i øvrigt	0	0	0	0	0
Kurstab og kursgevinster i øvrigt	0	0	0	0	0
Overførsel - Renter m.v.	0	0	0	0	0
Renter m.v. i alt	56.600	-28.900	27.700	33.031	5.331

Nettorenteindtægten i 2010 blev på 33,0 mio. kr. eller en forværring i forhold til korrigeret budget på 5,3 mio. kr. Hovedårsagen til forværringen vedrører næsten udelukkende færre renteindtægter.

Hovedårsagen er især obligationsanbringelserne, som har givet et lavere afkast i årets sidste måneder end forventet.

Som det fremgår af den grafiske fremstilling er der i 2010 samlet set tilvejebragt et samlet afkast af anbringelserne på 2,2 pct. p.a. og der er ligeledes betalt en gennemsnitlig rente på gælden på 2,2 pct. p.a.

Der er til sammenligning vist udviklingen for regnskab 2009 og 2010.



Renteindtægterne i regnskabet blev på 88,1 mio. kr. mod det korrigerede budget 95,1 mio. kr. svarende til en samlet forværring på 7,1 mio. kr. Forværringen består af en forværring i renter af likvide aktiver på 2,9 mio. kr. og en forværring i renteindtægterne af kortfristede tilgodehavender på 0,1 mio. kr. samt en forværring på 4,1 mio. kr. vedr. langfristede tilgodehavender.

Forklaringen på de lavere renteindtægter af likvide midler kan henføres til en lavere forrentningsprocent som delvis modsvares af en højere gennemsnitlig likvid beholdning. Den gennemsnitlige likvide beholdning blev på 3.335 mio. kr. i 2010 mod forudsat 3.100 mio. kr. i årets sidste økonomirapport.

De likvide beholdninger i 2010 er fordelt med 68 % i indskud i pengeinstitutter og anbringelser og 32 % i obligationer. Den gennemsnitlige forrentningsprocent blev på samlet 1,6 pct. p.a.. Indskud i pengeinstitutter gav 0,7 pct. p.a. og et obligationsafkast på 3,4 pct. p.a.

Renteafkastet på deponeret midler blev på 4,9 % p.a. for 2010. Den gennemsnitlige deponeringssaldo for året blev 716 mio. kr. og et afkast på 33,6 mio. kr.

Renteudgifterne i regnskabet blev på 121,1 mio. kr. i 2010. Dette er en forbedring i forhold til korrigeret budget på 1,5 mio. kr.

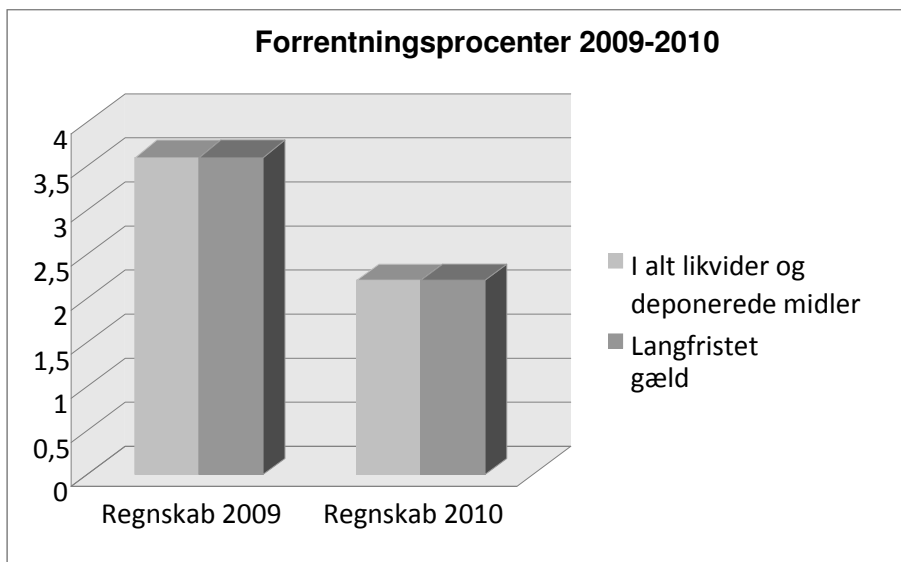
Renter af kortfristede gæld viser en udgift på 6,4 mio. kr., som især dækker over udgifter til patienterstatninger.

Renter af langfristede gæld i 2010 blev på 114,7 mio. kr. eller en forbedring på 0,1 mio.kr. i forhold til korrigeret budget. Den gennemsnitlige rentesats blev på 2,2 % p.a. Det kan oplyses, at den langfristede gæld er steget med 171 mio.kr. fra 4.979 mio. kr. primo 2010 til 5.150 mio. kr. ultimo 2010.

Samlet set har der været anbragt 4.2051 mio. kr. i 2010 og den samlede langfristede gæld udgør 5.150 mio.kr. Sammenlignes regnskabstallene 2010 med regnskabsudviklingen i 2009 er der tale

om et fald på 159 mio. kr. vedrørende indtægterne og en stigning i den langfristede gæld på 171 mio. kr.

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



Fordelingen af regionens udgifter og indtægter vedrørende renter

Regionens renteudgifter, renteindtægter og renteomkostninger skal i forbindelse med det omkostningsbaserede årsregnskab 2010 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 2010 er 4,05 % 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 2010.

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

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

Rentefordeling 1.000 kr.	2009	2010
Renter sundhed	16.233	16.383
Renter social- og specialundervisning	15.724	16.239
Renter regional udvikling	442	409
I alt	32.399	33.031

8.2.2.21 Indtægter og finansielle poster

Som det fremgår af resultatopgørelsen er der i alt finansielle indtægter i regnskab 2010 for 31.603 mio. kr. Hovedparten er indtægterne er vedrørende sundhedsområdet med 30.698 mio. kr., objektive finansieringsbidrag på det sociale område udgør 59 mio.kr. og endelig 845 mio. kr vedrørende det regionale område.

Indtægter til sundhed

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelser
Kommunale grundbidrag	-2.007.000	0	-2.007.000	-2.007.300	-300
Kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag	-3.345.000	-181.414	-3.526.414	-3.600.016	-73.602
Aktivitetsbestemte tilskud fra staten	-810.000	0	-810.000	-810.226	-226
Bloktilskud fra staten	-24.052.199	-110.198	-24.162.397	-24.166.636	-4.239
Tilskud fra bløderordningen	-3.801	0	-3.801	-3.801	0
Overgangsordning	-110.300	0	-110.300	-110.300	0
Nettoindtægter Sundhed	-30.328.300	-291.612	-30.619.912	-30.698.279	-78.367

Der er budgetteret med de af ministeriet udmeldte beløb til regionerne i 2010 for så vidt angår det kommunale grundbidrag, aktivitetsbestemte bloktilskud, tilskud fra bløderudligningsordningen og overgangsordningen. De øvrige beløb indgår i økonomiaftalen mellem regeringen og Danske Regioner. Bloktilskuddet til sundhedsrammen i regionen udgør 24,167 mia. kr.

For den kommunale medfinansiering er budgettet baseret på økonomiaftalens forudsætninger.

Region Hovedstadens andel af det statslige aktivitetsafhængige bidrag er beregnet til 810 mio. kr. og niveauet svarer til, at regionen opnår fuld udnyttelse af den statslige aktivitetspulje.

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

Regionen har i 2010 modtaget et overgangstilskud på 110,3 mio. kr., der aftrappes med 55,1 mio. kr. årligt frem til 2012, hvor tilskuddet bortfalder.

Kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag

I det korrigerede budget efter 4. økonomirapport er der i 2010 budgetteret med indtægter på 3.526 mio. kr. vedrørende kommunal medfinansiering (kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag). Regnskabet viser en samlet finansiering på 3.600,0 mio. kr., hvilket indebærer merindtægter på 73,6 mio. kr. Merindtægterne kan henføres til stigende aktivitet, som vedrører regionens borgere

Det endelige regnskab er således 255 mio. kr. større end det vedtagne budget for 2010.

Den kommunale medfinansiering sker på grundlag af borgernes forbrug af somatiske og psykiatriske sygehusydelse samt forbrug af sundhedsydelse i praksissektoren. På især det somatiske sygehusområde har der i Region Hovedstaden i 2010 været en betydelig aktivitetsvækst. Der har herudover været nogen vækst i forbruget af sundhedsydelse i praksissektoren. Øget regional aktivitet medfører i sig selv øgede indtægter fra kommunal medfinansiering.

Det kan konstateres, at der mellem de enkelte kommuner i Region Hovedstaden har været betydelige forskelle i væksten i udgifterne til kommunal medfinansiering. I samarbejde med kommunerne i regionen er der netop igangsat et analysearbejde.

Indtægterne vedrørende det kommunale aktivitetsafhængige bidrag fordeler sig således:

1000 kr.	Vedtaget budget 2010	Korrigeret Budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelser
Aktivitetsafhængigt bidrag - stationær somatik	-1.540.839	-1.720.839	-1.574.532	146.307
Aktivitetsafhængigt bidrag - ambulans somatik	-984.545	-984.545	-1.143.889	-159.344
Aktivitetsafhængigt bidrag - stationær psykiatri	-86.297	-86.297	-102.657	-16.360
Aktivitetsafhængigt bidrag - ambulans psykiatri	-175.382	-176.796	-166.386	10.410
Aktivitetsafhængigt bidrag - praksissektoren (sygeskriv)	-493.841	-493.841	-556.021	-62.180
Aktivitetsafhængigt bidrag - genoptræning under indlæ	-64.096	-64.096	-56.531	7.565
Indtægter i alt	-3.345.000	-3.526.414	-3.600.016	-73.602

Statsligt aktivitetsafhængigt bidrag

På grundlag af aktivitetsopgørelser er der udarbejdet en prognose, der viser, at regionen opnår det forudsatte statslige aktivitetsafhængige bidrag på 810,3 mio. kr.

Øvrige indtægter til sundhed

Med hensyn til øvrige indtægter til sundhed er der ikke afvigelser i forhold til det korrigerede budget 2010.

Indtægter på det sociale område

Det objektive finansieringsbidrag på det sociale område udgør 59,1 mio. kr. mod budgetteret 53,7 mio. kr. svarende til en merindtægt på 5,4 mio. kr..

Indtægter til regional udvikling

1000 kr.	Oprindeligt budget 2010	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelser
Bloktilskud fra staten	-649.800	0	-649.800	-649.836	-36
Kommunale udviklingsbidrag	-195.500	0	-195.500	-195.504	-4
Nettoindtægter Regionaludvikling	-845.300	0	-845.300	-845.340	-40

Finansieringen inden for regional udvikling er baseret på ministeriets udmelding af de generelle tilskud til regionerne i 2010.

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

Udviser regnskabsresultatet for området et over- eller underskud, skal dette overføres til det efterfølgende år. Samlet set er der et akkumuleret overskud på 276 mio. kr.

Mio. kr.	Regnskab 2010
Akkumuleret resultat til og med 2009	225,264
Resultat 2010	50,908
Akkumuleret resultat til og med 2010	276,272

I 4. økonomirapport blev der overført 217,4 mio. kr. til 2010 og i 1. økonomirapport 2011 er der foretaget yderligere overførsel grundet regnskabsresultatet.

For området for erhvervsudvikling og øvrig regional udvikling har 2010 været præget af, at der er ved at komme gang i de handlingsplaner, som er udsprunget af erhvervsudviklingsstrategien og den regionale udviklingsplan. Det er dog stadig sådan, at det først er inden for de næste år, at der for alvor kommer afløb for de bevilgede midler til projektaktiviteter mm. Derfor er der et betydeligt mindreforbrug i forhold til budget 2010, hvilket delvist også er begrundet i overførsler fra 2010 til 2011 Samlet set genbevilges 211,6 mio.kr. vedrørende erhvervs- og regionaludviklingsområdet.

På miljøområdet er det et lille mindreforbrug som ligeledes overføres til 2011. Årsagen til mindreforbruget er, at tidsplanen på enkelte jordforureningsprojekter er forskudt, hvorfor betalingen først falder i 2011. Der er genbevilget 11,8 mio.kr. 2011.

Desuden overføres mindreforbruget på området for kollektiv trafik til 2011. Mindreforbruget på kollektiv trafik blev på 41,2 mio. kr. i forhold til bevillingerne. Når der tages højde for bevillingsændringen i årets sidste økonomirapportering blev der genbevilget samlet 44,5 mio.kr.

9. Oversigt over overførte uforbrugte bevillinger

Ifølge bevillingsreglerne, som er fastsat i regionsloven, er driftsbevillinger etårige og bortfalder ved regnskabsårets afslutning. Baggrunden for nedenstående oversigter er, at der er tale om oplysninger, som kan være væsentlige for regionens økonomi. Oversigterne over overførte uforbrugte bevillinger oplyser således om det øgede likviditetsbehov i forhold til det vedtagne budget. Oversigterne har ligeledes været forelagt i ”Grundlag for genbevillinger i 2011” på regionsrådets møde i april 2011.

Overførsler fra 2010 til 2011 på driftsområdet

1.000 kr.	Endelig opgørelse 2011
Amager Hospital	5.848
Tilbageholdenhed overføres til mindre apparatur og inventar	1.400
Tidsforskydning af projekt vedr. vedligehold af vej på Amager Hospital	3.400
Tidsforskydning: etablering af dræn pga. vand i kælder på Italiensvej	1.048
Bispebjerg Hospital	36.957
Forudbetalte indtægter og arbejdsmedicin - tidsforskydning	859
Generel tilbageholdenhed - overføres til apparatur og mindre byggearbejder	6.187
Indretning af Central visitationsenhed og udskudt renovering af medicinsk sengeafsnit	7.000
Interne flerårige projekter - tidsforskydning	5.900
Interne ledelsespuljer - tidsforskydning	2.530
Pulje til uforudsete nedbrud 2011	
Skyldig løn – tidsforskydning	1.324
Udskiftning af apparatur ifm rengøringsaudit	557
Udskudt apparatur til ekstra intensiv kapacitet	1.000
Udskudt apparaturkøb: operationslejer, c-bue, laser D, lamper	3.000
Udskudt overvågningsudstyr ekstra akutte patienter	1.500
Udskudte IT investeringer - tidsforskydning	7.100
Bornholms Hospital	6.841
Forskydning: Regionale projekter i 2010	1.160
Forskydning: Undervisningslokale, hjertestopundervisning og simulatorenhed	650
Forskydning: Igangsætning af et LEAN projekt	500
Forskydning: International rekruttering af læger	400
Forskydning: Ledelsespolitik og kommunikation	700
Tilbageholdenhed: Ombygning, udstyr m.v. i forb. med svært overvægtige ptt.	500
Forskydning: Projekt vedr. etablering af akutmodtagelse	350
Forskydning: opbygning af registreringsenhed	550
Forskydning: Arbejdsmiljøprojekter	650
Forskydning: Udskiftning af patientmøbler	350
Tilbageholdenhed: Apparaturanskaffelser	1.031
Frederiksberg Hospital	-10.140

1.000 kr.	Endelig opgørelse 2011
Frederikssund Hospital	-707
Overførsel til 2011- merforbrug	-707
Tidsforskydninger	
Gentofte Hospital	13.883
Tidsforskydning, anskaffelser til IT	5.806
Tidsforskydning, apparaturanskaffelser	3.922
Tidsforskydning, mindre ikke akutte vedligeholdelsesprojekter	
Tidsforskydning uforbrugte forskningsmidler	4.155
Glostrup Hospital	-16.513
Helsingør Hospital	4.378
Feriepengehensættelser ifm. Virksomhedsoverdragelse	1.400
Tilbageholdenhed overføres til Interimsomkostninger i fm. Hospitalsplanprojekter	1.000
Tidsforskydning i afregning af blodprodukter 2010	235
Udskudte renoveringsprojekter	1.629
Uforbrugte puljemidler (arbejds miljø)	114
Herlev Hospital	-17.453
Hillerød Hospital	-25.424
Hvidovre Hospital	-46.718
Region Hovedstadens Apotek	3.237
Tilbageholdenhed overføres til mindre ombygninger	337
Overførsel vedr. mindre ombygninger	2.900
Region Hovedstadens Psykiatri	32.390
Tidsforskydninger af satspuljemidler	8.376
Tidsforskydning: Udskudte IT-projekter	10.270
Tidsforskydning: Udskudte vedligeholdelsesprojekter	11.270
Tidsforskydning: Forskningsfonden, Sundhedsforskning 2010	2.475
Rigshospitalet	154.589
Generel tilbageholdenhed - overføres til apparatur og mindre byggearbejder	16.600
Øvrigt mindreforbrug overføres til harmonisering af udstyr i Blodbanken	10.000
Øvrigt mindreforbrug overføres til imødegåelse af tilpasning til Reg. Sj. hjemtagning	22.599
Øvrigt mindreforbrug overføres til finansiering af MR-scanner	3.600
Øvrigt mindreforbrug overføres til ombygning fra 2 små til 1 stor operationsstue	11.000
Øvrigt mindreforbrug overføres til opgradering af PET/CT	14.000
Tidsforskydning sfa. udskydelse af indkøb	15.035
Tidsforskydning sfa. udskydelse af mindre byggearbejder	5.355
Tidsforskydning, apparatur KSH	2.400
Tidsforskydning, div. puljer (arbejds miljø)	4.000
Tidsforskydning, e-learning	520

1.000 kr.	Endelig opgørelse 2011
Tidsforskydning, EPJ	1.650
Tidsforskydning, forskn. & udd.projektmidler	26.510
Tidsforskydning, forskningspulje	3.570
Tidsforskydning, mindre uafsluttede byggearbejder	10.530
Tidsforskydning, obst. database	190
Tidsforskydning, ombygninger mv.	7.030
Sundhedsområdet - fællesdriftsudgifter m.v.	115.248
Anæstesisygeplejersker	1.830
Energimærkning	1.800
Farmaceuter i akutmodtagelse	750
Forebyggelse - Projekt nedsæt af vanedannende medicin	1.100
Forebyggelsespulje	3.405
Forskning og innovation, herunder forskningspulje	17.270
Helt korte uddannelser	1.600
IT-projekter, tidsforskydninger	11.275
Kompetenceudvikling medicinsk afdeling	1.600
Kræftsygepleje, fortsat uddannelsesforløb i 2011	2.100
Lederudviklingsprogram / uddannelse	6.920
Lægeligvidereuddannelse	
Patentpuljen, projekter	1.750
Praksisplanlægning samt UTH	2.700
Psyk.info	2.535
Pulje klinisk kræftforskning	1.600
Puljer til arbejdsmiljø	3.020
Puljer til rekruttering og fastholdelse	3.850
SOSU tidsforskydning	0
Tidsforskydning i projekter - Arbejdsmarkedsafdelingen	8.104
Tidsforskydning indtægstdækket virksomhed	3.825
Trepartsmidler	34.814
Udvikling og kvalitet	1.400
Vedligeholdelse af ejendomme	2.000
Socialpsykiatri	13.005
Manglende afregninger SOSU-praktikanter	3.662
Ikke afsluttede vedligeholdelsesprojekter	9.343
Region Hovedstaden - Handicap	6.046
Generelle overførsler mindreforbrug på institutioner	4.815
Overførsel af ubrugte VISO-midler	1.231
Tidsforskydning - Handicapvirksomhed	
Regional udvikling	267.900
Administrations pulje	
Erhvervsudvikling	103.000
Kollektiv trafik	44.500

1.000 kr.	Endelig opgørelse 2011
Kulturområdet	4.500
Miljøområdet	11.800
Opfølgning RUP	44.200
Uddannelsesområdet	48.900
Øresund og internationalt arbejde	11.000
Administrationsområdet	61.092
Agenda 21	1.475
Arbejds miljø, MED-uddannelse og personaleudvikling	4.910
Diverse projekter, Borgervænget	2.500
Energimærkning og energibesparende foranstaltninger	1.610
Forsikringsområdet, stop Loss	500
Forskydning elevansættelse	400
IT-projekter mv.	8.650
Kommunikation	1.875
Lederudvikling	1.600
Logistikprojekt indkøb mv.	6.562
Politikerområdet, herunder udlandsrejser	1.440
Projekt administration organisation, It-investeringer, ombygninger samt konsulentbistand mv.	25.000
PUP, overenskomstaffalte midler	2.100
Tidsforskydning vedr. konsulentbistand, mv.	2.470
I alt	604.459

Overførsler fra 2010 til 2011 på investeringsområdet

1.000 kr.	Endelig opgørelse 2011
Amager Hospital	19.108
Lokal investeringsramme AMH	1.435
Medicoteknik 2010	1.400
Miljøforbedrende og energibesparende investeringer (ventilationsanlæg)	480
Mindre projekter med statslig medfinansiering	2.000
Ramme til medicoteknisk udstyr	483
Samling og modernisering af skadestue og akutmodtagelse (B2010)	3.010
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	10.300
Bispebjerg Hospital	65.356
Akut kræftbehandling - rammebevilling til apparatur over 2,5 mio. kr.	6.916
Akut kræftbehandling - rammebevilling til apparatur under 2,5 mio. kr.	274
Ansøgning til regeringens ekspertpanel	11.306
El-forsyning, renovering	404
Energibesparende foranstaltninger 2010	15.710
Energibesparende investeringer 09 (Ventilation & Belysning)	3.777
Medicoteknik 2010	3.345
Mindre projekter med statslig medfinansiering	17.357
Operationsstuer	-1.624
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	7.891
Bornholms Hospital	24.807
Etablering/udbygning af mammografiscreening	
Helikopterplads (4. ør 07 brutto 8,3 mio)	456
Kræftbehandling > 2,5 mio kr. (CT)	188
Medicoteknik 2010	1.700
Mindre projekter med statslig medfinansiering	12.463
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	10.000
Frederiksberg Hospital	32.857
Akut kræftbehandling - rammebevilling til apparatur under 2,5 mio. kr.	185
Energibesparende foranstaltninger 2010	630
Overførsel - Kræftbehandling - rammebev. < 2,5 mio kr	121
Lokal investeringsramme FRH	19
Medicoteknik 2010	3.980
Mindre projekter med statslig medfinansiering	18.400
Ramme til medicoteknisk udstyr	148
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	2.800
Udvidelse af den urologiske kapacitet	6.574
Gentofte Hospital	112.384
Overførsel - Akut kræftbehandling - rammebevilling til apparatur under 2,5 mio. kr.	203
Akutmodtagelse m.m. (B2010) (1. deletape af renovering/ombygning)	40.358

1.000 kr.	Endelig opgørelse 2011
Energibesparende foranstaltninger 2010	21.074
Følgeudgifter, fase 1	8.250
Hjertebehandlingsudstyr, kat.rum nr. 6	5.400
Lokal investeringsramme GEH	10.193
Medicoteknik 2010	2.200
Mindre projekter med statslig medfinansiering	10.791
Ramme til medicoteknisk udstyr	3.740
Renoveringsprojekt	6.565
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	3.000
Overførsel - Vinduer og tage 2008-2009	610
Glostrup Hospital	51.958
Inkl.forarbejder og lokaler (del bev. til Videnscenter for ryg sygdomme og neurologi mm.)	12.042
Indretning af lokaler RCØ	8.199
Medicoteknik 2010	5.032
Mindre projekter med statslig medfinansiering	5.358
Ramme til medicoteknisk udstyr	3.609
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	5.000
Ændring i optageområder	12.718
Helsingør Hospital	11.712
Akutmodtagelse B2010	7.286
Energibesparende investeringer 09 (2 enkeltproj. Vedr Ventilation)	3.336
Lokal investeringsramme HEL	190
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	900
Herlev Hospital	283.396
Anskaffelse af urologisk robot, Herlev	4.172
Overførsel - Digitalisering af den kliniske mammografi (hp)	14.265
Energibesparende foranstaltninger 2010 (4 enkeltproj.)	9.150
Etablering kvinde/barn center B2010 (hp)	-3.268
Gastroenheden, endoskopi- og ambulatoriekapacitet B2010	15.811
Inventar til 2. etape af fælles akutmodtagelse	6.051
Overførsel - Kræftbehandling - rammebev. < 2,5 mio kr	842
Overførsel - Kræftbehandling > 2,5 mio kr. (MR)	3.767
Overførsel - Lokal investeringsramme HER	4.600
Medicoteknik 2010	9.239
Mindre projekter med statslig medfinansiering	21.000
Overførsel - MR-scanner (ekstremitetsscanner)	930
Ombygninger og rokader på Herlev i 2011	268
Onkologisk ambulatorium B2010	28.424
Overførsel - Onkologisk ambulatorium - projektforslag (hp)	8.233
Overførsel - Pavillon 10 for retræte og kontorer	4.145
Overførsel - Ramme til medicoteknisk udstyr	563
Renovering og ombygning af Sygeplejeskolen	11.483
Sag nr. 22, FU 20.04.10	8.500

	Endelig opgørelse 2011
1.000 kr.	
Overførsel - Skopi- & ambulatorium, Gastroenheden (hp) incl.forarbejder	7.500
Overførsel - Strålekapacitet	208
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	7.000
Udvidelse af akutmodtagelsen (2. ØR 09 + B2010)	32.586
Udvidelse af akutmodtagelsen (hp)	13.964
Udvidelse af operationskapaciteten (hp)	5.998
Ventilationsanlæg og hovedstrømforsyning 2008+B2009+10 (hp)	67.965
Hillerød Hospital	46.878
Energibesparende foranstaltninger 09 (Ventilation & Belysning)	13.682
Etablering/udbygning af mammografiscreening	1.123
Kirurgi og ortopædkirurgi m.v. i Planlægningsområde Nord - modulhospital	2.036
Lokal investeringsramme HIL	292
Medicoteknik 2010	4.656
Mindre projekter med statslig medfinansiering	9.725
MR- og CT-scanner	6.068
Ombygninger og rokader på Hillerød i 2011	3.000
Ombygnings- og renoveringsarbejder	1.970
Renovering af kloakanlæg, Hillerød	781
Renovering af nødstrømsanlæg	-635
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	4.180
Hvidovre Hospital	300.953
Akut kræftbehandling - Apparatur over 2,5 mio. kr. og etableringsudgifter akut kræftbehandling	-1.953
Aptering af taghuset i sengebygning 3	1.996
Dialysesatellit (nyt investeringsprojekt) B2010	15.000
Energibesparende foranstaltninger 2010	1.219
Ide- og programoplæg for udbygning af HVH	2.130
Isolationsstuer	-4.375
Klinisk Mikrobiologisk afdeling (udstyr/inventar)	15.122
Kræftbehandling - rammebev. < 2,5 mio kr	2.249
Medicoteknik 2010	9.300
MR-scanner (R07+R08)+ MR-scanner røntgenafd.	897
Ramme til medicoteknisk udstyr	1.195
Renovering tage og ventilationsanlæg B2010	110.660
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	9.200
Udskiftning af olietankinstallation	15.196
Udvidelse af kirurgisk ambulatorium B2010	38.292
Udvidelse af operationskapacitet B2010	79.999
Udvidelse og modernisering af sterilcentral B2010	4.826
Region Hovedstadens Apotek	1.566
Diverse projekter	132
Energibesparende investeringer 09 (el)	1.258
Overførsel - Lokal investeringsramme RHA	176

1.000 kr.	Endelig opgørelse 2011
Region Hovedstadens Psykiatri	92.798
Bygningsvedligeholdelse mv., pulje, KA - Ombygning Psykiatrisk Center Ballerup m.v.	249
Ideoplæg for Psyk.Center Sct. Hans	2.153
Lokal investeringsramme RHP	565
Medicoteknik 2010	170
Mindre projekter med statslig medfinansiering	6.004
Overførsel - Modernisering af badeværelser, udgiftsbevilling	500
Psyk Center HVH (Enestuer mm.)	27.491
Psyk. Center Ballerup, akutmodtagelse og enestuer B2010	49.503
Renovering tage Psyk Center Hillerød	-234
Overførsel - Retspsykiatriske senge på BUC Glostrup, udgiftsbevilling	-80
Tagrenovering ved Glostrup Hospital - første etape	14.978
Tilskud fra ISM, Enestuer projekter GLO/HVH	-21.499
Udbygning enestuer, udgiftsbevilling	3.563
Udbygning og modernisering, Retspsykiatrien, indtægtsbevilling	-5.250
Udbygning og modernisering, Retspsykiatrien, udgiftsbevilling	5.718
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	6.100
Overførsel af mindreforbrug 2009	660
Psyk Center Glostrup/Retspsykiatri (Enestuer mm.)	2.207
Rigshospitalet	94.853
Akut kræft - Patologiafdelingen	6.248
Akut kræftbehandling - Apparatur over 2,5 mio. kr.	10.444
Overførsel - Akut kræftbehandling - rammebevilling til apparatur under 2,5 mio. kr.	2.571
Energibesparende foranstaltninger 2010	6.232
Etablering af genomisk medicinsk enhed 2010	2.645
Etablering af reservekraftanlæg	888
Fac. til Tand-Mund-Kæbe indflytning	605
Forhøjelse af bevilling vedr nødstrømsanlæg	3.300
Kræftbehandling - rammebev. < 2,5 mio kr	5.710
Medicoteknik 2010	9.531
Mindre projekter med statslig medfinansiering	18.795
Ombygning af rokader	5.391
Pavillon	1.347
Ramme til medicoteknisk udstyr	2.906
Udarbejdelse af byggeprogram og bygherrerådgivning, Kvalitetsfondsprojekt	9.885
Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	7.989
Udvidelse af fødselskapacitet og etabl. af svangre/barselsklinik	366
Fælles projekter - sundhedsområdet	176.806
Etablering af 112 model på vagtcentral	8.426
Indledende projektering vedr. hospitals- og psykiatriplanerne	20.916
IT-strategi	65.504
Medicoteknisk apparaturpulje	23.045
Sag nr. 22 A RR. 23.03.10 REFLEX	57.043
Sag nr. 27, RR 27.10.09 ejendomssag	-214
Vagtcentral + tillægsbevilling	2.086

1.000 kr.	Endelig opgørelse 2011
Region Hovedstaden - Handicap	-960
Erstatningsboliger, Hulegården og Søhuset, overførsel grundet tidsforskydninger, netto	-960
Socialpsykiatrien	22.068
Investeringsramme - Socialpsykiatri (Region Hovedstadens Psykiatri)	8.510
Planetstien	13.558
I alt	1.336.540

10. Investeringsoversigt

Investeringsoversigter er opdelt på virksomheder mv. samt underopdelt på de enkelte anlægsprojekter, som disse fremgår af økonomirapporterne. For det enkelte projekt er der så vidt muligt angivet oplysninger om det oprindelige budget, det korrigerede budget, forbrug registreret under anlæg (dranst 3) hhv. drift (dranst 1), projektets samlede bevilling, året for bevillingsafgivelse, forbrug før 2010, det akkumulerede forbrug samt projektets status, dvs. hvorvidt projektet er afsluttet eller ikke afsluttet.

På investeringssiden viser regnskabet et forbrug på 981 mio. kr., hvortil skal lægges de investeringsudgifter på 28 mio. kr., der er afholdt over driftsrammen. Når der sammenlignes med det korrigerede investeringsbudget for 2010 på 1.209 mio. kr., svarer det til et mindreforbrug på samlet 200 mio. kr.

Hovedparten af mindreforbruget er genbevilget i 1. økonomirapport 2011 og hidrører fra tidsforskydninger i projekterne. Samlet set er der blevet genbevilget 1.336 mio. kr., hvoraf 1.094 mio. kr. blev varslet i 4. økonomirapport 2010.

Der er i 2010 færdiggjort og afsluttet i alt 71 projekter, hvoraf 22 af projekterne overstiger 10 mio. kr. I forbindelse med den endelige godkendelse af regnskab 2010 i september måned forventes nedenstående 22 revisionspåtegnede regnskaber at blive forelagt til endelig godkendelse med en særskilt revisionspåtegning. Projekter under 10 mio. kr. revisionspåtegnes ikke særskilt.

Der aflægges ikke særskilte revisionspåtegnede regnskaber for medicotekniske puljer og udgifter afholdt under den lokale investeringsramme. Undtaget herfra er dog enkeltinvesteringer, der overstiger 10 mio. kr.

Afsluttede investeringsprojekter over 10 mio. kr.

Mio. kr. 2010-priser Virksomhed	Projekt navn	Bevilling i alt	Forbrug før 2010	Regnskab 2010	Akkumuleret forbrug inkl. dranst 1
Bispebjerg Hospital	PET/CT scanner	17,600	12,325	4,819	17,144
Bispebjerg Hospital	Teknisk anlæg	15,300	11,543	0,696	12,239
Bispebjerg Hospital	Udvidet optageområde kapacitet, etablering lægevagt kons.	44,100	43,322	1,906	45,228
Frederiksberg Hospital	Ombygning af sterilfunktion og etablering af opvågningspladser	12,000	11,958	0,082	12,040
Gentofte Hospital	Interimsforanstaltninger og projektering (forberedende arbejde i fase 1)	85,000	97,621	-12,640	84,981
Gentofte Hospital	Udskiftning af tekniske anlæg og installationer	18,000	7,171	10,826	17,997
Glostrup Hospital	Anskaffelse af MR scanner (del bev. til Videnscenter for ryg sygdomme og neurologi mm.)	13,100	0,000	12,793	12,793
Glostrup Hospital	Renoveringsplan samlet	288,000	262,169	25,449	287,618
Glostrup Hospital	Ændring i fysiske rammer, øjenafdelingen	25,000	36,148	0,000	36,148
Herlev Hospital	Etablering af de fysiske rammer og installation af cyklotron	7,000	12,469	1,075	13,544
Herlev Hospital	Etablering/udbygning af mammografiscreening	12,700	13,432	0,000	13,432
Hillerød Hospital	Cytostatikaenhed, Hillerød	11,600	12,825	0,192	13,017
Hillerød Hospital	Etablering af selvstændigt Nordsjællands Hospital på Hillerød	10,000	12,442	0,000	12,442
Hillerød Hospital	PET/CT scanner/bygningsarbejder	22,300	0,000	16,343	16,343
Hvidovre Hospital	Aptering af taghuset i sengebygning 3	24,000	21,002	1,302	22,304
Hvidovre Hospital	Isolationsstuer	32,078	63,742	1,133	64,875
Hvidovre Hospital	MR-scanner (R07+R08)+ MR-scanner røntgenafd.	13,542	16,683	0,470	17,153
Hvidovre Hospital	Tagrenovering og ventilationsprojekt	197,600	111,567	0,791	112,358
Region H's Psykiatri	Psykiatrisk Center Ballerup, renovering af spildevandssystem	32,400	32,396	0,000	32,486
Rigshospitalet	Kræftbehandling > 2,5 mio kr. (Stereotaksi Acc.)	18,000	16,993	0,906	17,899
Rigshospitalet	Pavillon	55,800	54,343	0,108	54,451
Rigshospitalet	Udskiftning af to MR-scannere og en CT-scanner	23,400	22,117	-2,204	19,913

Investeringsoversigt på virksomhedsniveau

Firma - hele kroner	Vedtaget budget 2010	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelse	Investeringsforbrug projekter	Forbrug lokal investeringsramme	I alt	Dranst 1 forbrug vedr. investerings oversigten
Amager Hospital	19.295.000	14.770.000	14.925.437	-155.437	11.990.437	2.935.000	14.925.437	
Bispebjerg Hospital	20.950.000	68.863.000	78.980.182	-10.117.182	56.943.182	22.037.000	78.980.182	2.731.000
Bornholms Hospital	796.000	11.230.000	11.012.883	217.117	8.170.883	2.842.000	11.012.883	538.000
Frederiksberg Hospital	8.000.000	28.778.000	27.727.465	1.050.535	23.351.465	4.376.000	27.727.465	
Gentofte Hospital	78.196.000	104.143.000	103.288.712	854.288	91.931.712	11.357.000	103.288.712	
Glostrup Hospital	55.251.000	93.052.000	83.810.066	9.241.934	77.472.066	6.338.000	83.810.066	
Herlev Hospital	170.108.000	237.682.000	156.607.133	81.074.867	144.239.133	12.368.000	156.607.133	
Hvidovre Hospital	256.378.000	149.338.000	121.470.672	27.867.328	83.527.672	37.943.000	121.470.672	
Rigshospitalet	15.294.000	197.824.000	195.046.554	2.777.446	168.355.554	26.691.000	195.046.554	-12.039.000
Hillerød Hospital	8.451.000	49.882.000	63.956.761	-14.074.761	54.912.761	9.044.000	63.956.761	
Helsingør Hospital	8.524.000	13.453.000	9.592.483	3.860.517	9.258.483	334.000	9.592.483	
Frederikssund Hospital	647.000	3.919.000	3.920.800	-1.800	3.273.800	647.000	3.920.800	
Region Hovedstadens Apotek	6.809.000	8.466.000	7.768.279	697.721	5.863.480	1.904.799	7.768.279	
Sundhedsområdet, fælles	647.900.000	173.284.000	71.247.398	102.036.602	71.247.398	0	71.247.398	
Behandlingspsykiatri, i alt	80.475.000	33.334.000	17.408.497	15.925.503	17.408.497		17.408.497	2.213.000
Socialpsykiatri, i alt	8.339.000	12.332.000	11.322.243	1.009.757	11.322.243		11.322.243	
Handicap, Tværgående, i alt.	0	0	-6.505.844	6.505.844	-6.505.844		-6.505.844	
Handicap, Børne- og ungeområdet, i alt	0	0	6.608.049	-6.608.049	6.608.049		6.608.049	
Handicap, Voksenområdet, i alt	0	0	1.245.638	-1.245.638	1.245.638		1.245.638	
Handicapvirksomheden, fælles, i alt	15.560.000	8.920.000	894.179	8.025.821	894.179		894.179	
Administration	0	0	537.452	-537.452	537.452		537.452	34.900.000
I alt	1.400.973.000	1.209.270.000	980.865.039	228.404.961	842.048.240	138.816.799	980.865.039	28.343.000

Årsregnskab 2010

Mio. kr. 2010-priser Virksomhed	Projekt navn	Regionsrådsmøde	Sag nr	Bevilling i alt	Forbrug før 2010	Vedtaget budget 2010	Korrigeret budget efter 4. økonomirapport	Regnskab 2010	Registreret forbrug på dranst 1	Akkumuleret forbrug inkl. dranst 1	Status ved regnskab 2010 - afsluttet eller ikke afsluttet
Amager Hospital	Lokal investeringsramme AMH	-	-	-	-	4,295	3,370	2,935	-	2,935	Ikke afsluttet
Amager Hospital	Medicoteknik 2010	23.03.2010	12	1,400	0,000	-	1,400	-	-	0,000	Ikke afsluttet
Amager Hospital	Miljøforbedrende og energibesparende investeringer (ventilationsanlæg)	30.10.2007	11	0,480	0,000	-	0,000	-	-	0,000	Ikke afsluttet
Amager Hospital	Mindre projekter med statslig medfinansiering	17.08.2010	17	2,000	0,000	-	0,000	-	-	0,000	Ikke afsluttet
Amager Hospital	Ramme til medicoteknisk udstyr	18.12.2007, 28.10.2008	22, 10, 12	7,500	7,017	-	0,000	-	-	7,017	Ikke afsluttet
Amager Hospital	Samling og modernisering af skadestue og akutmodtagelse (B2010)	27.10.2009	23	40,000	0,000	15,000	10,000	11,990	-	11,990	Ikke afsluttet
Amager Hospital	Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	26.10.2010	6	10,300	0,000	-	0,000	-	-	0,000	Ikke afsluttet
Amager Hospital	Total			61,680	7,017	19,295	14,770	14,925	0,000	21,942	
Bispebjerg Hospital	Akut kræftbehandling - rammebevilling til apparatur over 2,5 mio. kr.	11.03.2008	7	41,000	21,944	-	11,416	12,141	-	34,085	Ikke afsluttet
Bispebjerg Hospital	Akut kræftbehandling - rammebevilling til apparatur under 2,5 mio. kr.	11.03.2008	7	6,300	4,930	-	1,082	1,096	-	6,026	Ikke afsluttet
Bispebjerg Hospital	Ansøgning til regeringens ekspertpanel	25.05.2010	16	12	0,000	-	0,500	0,694	-	0,694	Ikke afsluttet
Bispebjerg Hospital	El-forsyning, renovering	23.09.2008	18	10,400	8,918	-	0,517	1,079	-	9,997	Ikke afsluttet
Bispebjerg Hospital	Energibesparende foranstaltninger 2010	22.12.2009	25	15,870	0,000	-	0,075	0,160	-	0,160	Ikke afsluttet
Bispebjerg Hospital	Energibesparende investeringer 09 (Ventilation & Belysning)	18.08.2009	20	14,430	0,360	-	7,211	10,293	-	10,653	Ikke afsluttet
Bispebjerg Hospital	Kræftbehandling - rammebev. < 2,5 mio kr	24.06.2009	19	1,900	1,514	-	0,000	0,232	0,169	1,915	Afsluttet
Bispebjerg Hospital	Kræftbehandling > 2,5 mio kr. (SPECT CT)	24.06.2009	19	7,000	1,922	-	4,754	4,753	-	6,675	Afsluttet
Bispebjerg Hospital	Lokal investeringsramme BBH og byggeprojekt nyt hospital	-	-	-	-	20,950	23,411	22,037	-	22,037	Ikke afsluttet
Bispebjerg Hospital	Medicoteknik 2010	23.03.2010	12	7,800	0,000	-	4,658	4,455	-	4,455	Ikke afsluttet
Bispebjerg Hospital	Mindre projekter med statslig medfinansiering	17.08.2010	17	18,000	0,000	-	0,030	0,643	-	0,643	Ikke afsluttet
Bispebjerg Hospital	Operationsstuer	28.04.2009	16	14,000	9,076	-	0,000	6,548	-	15,624	Ikke afsluttet
Bispebjerg Hospital	PET/CT scanner	28.04.2009	13	17,600	12,325	-	4,819	4,819	-	17,144	Afsluttet
Bispebjerg Hospital	Ramme til medicoteknisk udstyr	18.12.2007, 28.10.2008	22, 10, 12	32,700	38,315	-	2,615	4,567	2,563	45,445	Ikke afsluttet
Bispebjerg Hospital	Samling arbejdsmedicinsk funktion	24.06.2009	21	3,300	0,000	-	3,300	2,140	-	2,140	Afsluttet
Bispebjerg Hospital	Tekniske anlæg	28.04.2009	14	15,300	11,543	-	3,758	0,696	-	12,239	Afsluttet
Bispebjerg Hospital	Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	26.10.2010	6	8,000	0,000	-	0,000	0,109	-	0,109	Ikke afsluttet
Bispebjerg Hospital	Udvidet optageområde kapacitet, etablering lægevagts kons.	28.10.2008	13	44,100	43,322	-	0,717	1,906	-	45,228	Afsluttet
Bispebjerg Hospital	Aktiverede fondsindkøb	-	-	-	-	-	-	0,612	-	0,612	Afsluttet
Bispebjerg Hospital	Total			257,700	154,169	20,950	68,863	78,980	2,731	235,880	
Bornholms Hospital	Etablering/udbygning af mammografiscreening	21.08.2007 og 25.09.2007	12 og 10	3,700	1,654	-	0,000	0,000	-	1,654	Afsluttet
Bornholms Hospital	Helikopterplads (4. ør 07 brutto 8,3 mio)	23.03.2010 og 17.08.2010	11 og 7	4,600	0,000	-	4,100	4,144	-	4,144	Ikke afsluttet
Bornholms Hospital	Kræftbehandling > 2,5 mio kr. (CT)	24.06.2009	19	5,600	5,350	-	0,060	0,000	0,062	5,412	Ikke afsluttet
Bornholms Hospital	Lokal investeringsramme BOH	-	-	-	-	0,796	1,579	2,842	0,476	3,318	Afsluttet
Bornholms Hospital	Medicoteknik 2010	23.03.2010	12	1,700	0,000	-	0,000	0,000	-	0,000	Ikke afsluttet
Bornholms Hospital	Mindre projekter med statslig medfinansiering	17.08.2010	17	14,000	0,000	-	3,000	1,537	-	1,537	Ikke afsluttet
Bornholms Hospital	Ramme til medicoteknisk udstyr	18.12.2007, 28.10.2008	22, 10, 12	11,600	9,062	-	2,491	2,490	-	11,552	Afsluttet
Bornholms Hospital	Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	26.10.2010	6	10,000	0,000	-	0,000	0,000	-	0,000	Ikke afsluttet
Bornholms Hospital	Total			51,200	16,066	0,796	11,230	11,013	0,538	27,617	

Årsregnskab 2010

Mio. kr. 2010-priser Virksomhed	Projekt navn	Regionsrådsm øde	Sag nr	Bevilling i alt	Forbrug før 2010	Vedtaget budget 2010	Korrigeret budget efter 4. økonomira pport	Regnskab 2010	Registreret forbrug på dranst 1	Akkumuleret forbrug inkl. dranst 1	Status ved regnskab 2010 - afsluttet eller ikke afsluttet
Frederiksberg Hospital	Akut kræftbehandling - rammebevilling til apparatur under 2,5 mio. kr.	11.03.2008	7	3,400	3,215		0,227	0,000		3,215	Ikke afsluttet
Frederiksberg Hospital	Energibesparende foranstaltninger 2010	22.12.2009	25	1,520	0,000		0,720	0,890		0,890	Ikke afsluttet
Frederiksberg Hospital	Kræftbehandling - rammebev. < 2,5 mio kr	24.06.2009	19	1,500	1,379		0,121			1,379	Ikke afsluttet
Frederiksberg Hospital	Lokal investeringsramme FRH	-	-	-	2,745	3,600	3,195	4,376		7,121	Ikke afsluttet
Frederiksberg Hospital	Medicoteknik 2010	22.06.2010	11	6,100	0,000		2,400	2,120		2,120	Ikke afsluttet
Frederiksberg Hospital	Udvidelse af el-kapaciteten og køling på FRH	23.09.2008	18	6,500	6,523		0,000	0,000		6,523	Afsluttet
Frederiksberg Hospital	Ombygning af sterilfunktion og etablering af opvågningspladser	23.09.2008	20	12,000	11,958		0,000	0,082		12,040	Afsluttet
Frederiksberg Hospital	Mindre projekter med statslig medfinansiering	17.08.2010	17	11,000	0,000		0,000	0,000		0,000	Ikke afsluttet
Frederiksberg Hospital	Mindre projekter med statslig medfinansiering	14.12.2010	22	7,400	0,000		0,000	0,000		0,000	Ikke afsluttet
Frederiksberg Hospital	Ramme til medicoteknisk udstyr	18.12.2007,	22, 10, 12	14,500	13,823		0,698	0,529		14,352	Ikke afsluttet
Frederiksberg Hospital	Udm. af midler til renoveringsprojekter 2010	26.10.2010	6	2,800			0,000	0,000		0,000	Ikke afsluttet
Frederiksberg Hospital	Udvidelse af den urologiske kapacitet	18.08.2009	21	23,200	2,447		15,553	14,179		16,626	Ikke afsluttet
Frederiksberg Hospital	Ændring i optageområder (2009)	28.04.2009	6	5,300	4,179		1,121	1,151		5,330	Afsluttet
Frederiksberg Hospital	Ændring i optageområder, reumatologi m.m. (B2010)	26.10.2010	6	4,400	0,000	4,400	4,400	4,400		4,400	Afsluttet
Frederiksberg Hospital	Difference maconomy						0,343			0,343	
Frederiksberg Hospital	Total			99,620	46,269	8,000	28,778	27,727	0,000	73,996	
Frederikssund Hospital	Energibesparende investeringer 09 (Bækkenvaskemaskiner)	18.08.2009	20	1,472	0,000		1,472	1,472		1,472	Afsluttet
Frederikssund Hospital	Lokal investeringsramme FRSUND	-	-	-	0,000	0,647	0,647	0,647		0,647	Afsluttet
Frederikssund Hospital	Medicoteknik 2010	23.03.2010	12	0,800	0,000		0,800	0,802		0,802	Afsluttet
Frederikssund Hospital	Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	26.10.2010	6	1,000			1,000	1,000		1,000	Afsluttet
Frederikssund Hospital	Total			3,272	0,000	0,647	3,919	3,921	0,000	3,921	
Gentofte Hospital	Akut kræftbehandling - rammebevilling til apparatur under 2,5 mio. kr.	11.03.2008	7	5,200	2,572		2,628	2,425		4,997	Ikke afsluttet
Gentofte Hospital	Akutmodtagelse m.m. (B2010) (1. deletape af renovering/ombygning)	27.10.2009	16	189,000	2,294	61,400	13,904	18,748		21,042	Ikke afsluttet
Gentofte Hospital	Energibesparende foranstaltninger 2010	22.12.2009	25	21,250	0,000		0,050	0,176		0,176	Ikke afsluttet
Gentofte Hospital	Følgeudgifter, fase 1	28.04.2009	20	17,800	1,058		6,242	8,492		9,550	Ikke afsluttet
Gentofte Hospital	Interimsforanstaltninger og projektering (forberedende arbejde i fase 1)	24.06.2008	27	85,000	97,621		-9,099	-12,640		84,981	Afsluttet
Gentofte Hospital	Lokal investeringsramme GEH	-	-	-		16,796	21,771	11,357		11,357	Ikke afsluttet
Gentofte Hospital	Medicoteknik 2010	23.03.2010	12	6,900	0,000		6,900	0,000		0,000	Ikke afsluttet
Gentofte Hospital	Mindre projekter med statslig medfinansiering	17.08.2010	17	10,900	0,000		0,000	0,109		0,109	Ikke afsluttet
Gentofte Hospital	Ramme til medicoteknisk udstyr	18.12.2007, 28.04.2009 og	22, 10, 12	34,500	25,559		0,000	8,702		34,261	Ikke afsluttet
Gentofte Hospital	Renoveringsprojekt	27.10.2009	og 19 og 16	493,800	418,041		48,498	53,226		471,267	Ikke afsluttet
Gentofte Hospital	Udskiftning af tekniske anlæg og installationer	28.04.2009	14	18,000	7,171		10,829	10,826		17,997	Afsluttet
Gentofte Hospital	Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	26.10.2010	6	3,000			0,000	0,000		0,000	Ikke afsluttet
Gentofte Hospital	Vinduer og tage	24.06.2008	28	29,350	26,873		2,419	1,868		28,741	Ikke afsluttet
Gentofte Hospital	Total			914,700	581,189	78,196	104,142	103,289	0,000	684,478	

Årsregnskab 2010

Mio. kr. 2010-priser Virksomhed	Projekt navn	Regionsrå dsmøde	Sag nr	Bevilling i alt	Forbrug før 2010	Vedtaget budget 2010	Korrigeret budget efter 4. økonomira pport	Regnskab 2010	Registreret forbrug på dranst 1	Akkumuleret forbrug inkl. dranst 1	Status ved regnskab 2010 - afsluttet eller ikke afsluttet
Glostrup Hospital	Anskaffelse af MR scanner (del bev. til Videnscenter for rygsgygdomme og neurologi mm.)	22.12.2009 02.02.2010 og	27	13,100	0,000		13,100	12,793		12,793	Afsluttet
Glostrup Hospital	Indl.forarbejder og lokaler (del bev. til Videnscenter for rygsgygdomme og neurologi mm.)	17.08.2010	6 og 5	38,900	0,000	30,000	7,450	4,858		4,858	Ikke afsluttet
Glostrup Hospital	Indretning af lokaler RCØ (2010-B11)	22.06.2010	16	10,000	0,000		1,300	1,801		1,801	Ikke afsluttet
Glostrup Hospital	Kræftbehandling - rammebev. < 2,5 mio kr	24.06.2009	19	1,800	0,000		1,800	1,883		1,883	Afsluttet
Glostrup Hospital	Lokal investeringsramme GLH	-	-			9,951	12,621	18,959		18,959	Afsluttet
Glostrup Hospital	Medicoteknik 2010	23.03.2010	12	8,900	0,000		0,000	3,868		3,868	Ikke afsluttet
Glostrup Hospital	Mindre projekter med statslig medfinansiering	17.08.2010	17	5,600	0,000		1,120	0,242		0,242	Ikke afsluttet
Glostrup Hospital	Ramme til medicoteknisk udstyr	-	22, 10, 12	23,800	16,019		6,789	4,172		20,191	Ikke afsluttet
Glostrup Hospital	Renoveringsplan samlet	2006 og VB	15	288,000	262,169		25,831	25,449		287,618	Afsluttet
Glostrup Hospital	Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	26.10.2010	6	5,000			0,000	0,000		0,000	Ikke afsluttet
Glostrup Hospital	Ændring i fysiske rammer, øjenafdelingen	28.04.2009	7	25,000	36,148		0,000	0,000		36,148	Afsluttet
Glostrup Hospital	Ændring i optageområder	28.04.2009	8	15,000	0,000		3,500	1,417		1,417	Ikke afsluttet
Glostrup Hospital	Øjenafdelingen	24.06.2008	29	8,900	4,674		4,244	4,226		8,900	Afsluttet
Glostrup Hospital	Øjenafdelingen (B2010)	28.04.2009	7	15,300	0,000	15,300	15,300	4,142		4,142	Ikke afsluttet
Glostrup Hospital	Total			459,300	319,010	55,251	93,055	83,810	0,000	402,820	
Helsingør Hospital	Akutmodtagelse B2010	23.03.2010	10	8,000	0,000	8,000	1,100	0,714		0,714	Ikke afsluttet
Helsingør Hospital	Energibesparende investeringer 09 (2 enkeltproj. Vedr Ventilation)	18.08.2009	20	10,797	1,106		10,369	7,033		8,139	Ikke afsluttet
Helsingør Hospital	Lokal investeringsramme HEL	-	-	0,524	0,322	0,524	0,524	0,334		0,656	Ikke afsluttet
Helsingør Hospital	Medicoteknik 2010	23.03.2010	12	1,400	0,000		1,400	1,407		1,407	Afsluttet
Helsingør Hospital	Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	26.10.2010	6	0,900			0,000	0,104		0,104	Ikke afsluttet
Helsingør Hospital	Difference maconomy						0,060			0,000	
Helsingør Hospital	Total			21,621	1,428	8,524	13,453	9,592	0,000	11,020	

Årsregnskab 2010

Mio. kr. 2010-priser Virksomhed	Projektnavn	Regionsrådsm øde	Sag nr	Bevilling i alt	Forbrug før 2010	Vedtaget budget 2010	Korrigeret budget efter 4. økonomirap port	Regnskab 2010	Registreret forbrug på dranst 1	Akkumulere t forbrug inkl. dranst 1	Status ved regnskab 2010 - afsluttet eller ikke afsluttet
Herlev Hospital	Akut kræftbehandling - Apparat over 2,5 mio. kr.	11.03.2008	7	11,500	0,000		12,800	12,776		12,776	Ikke afsluttet
Herlev Hospital	Anskaffelse af urologisk robot, Herlev	26.10.2010	9	19,600			0,000	15,428		15,428	Ikke afsluttet
Herlev Hospital	Cytostatikaenhed (hp)	17.03.2009	7	13,800	6,931		3,298	3,740		10,671	Ikke afsluttet
Herlev Hospital	Digitalisering af den kliniske mammografi (hp)	05.02.2008	13	40,900	38,084		2,763	-11,502		26,582	Ikke afsluttet
Herlev Hospital	Energibesparende foranstaltninger 2010 (4 enkeltproj.)	22.12.2009	25	9,150	0,000		3,150	0,000		0,000	Ikke afsluttet
Herlev Hospital	Etablering af de fysiske rammer og installation af cyklotron	04.05.2006		7,000	12,469		0,677	1,075		13,544	Afsluttet
Herlev Hospital	Etablering kvinde/barn center B2010+11 (hp)	27.10.2009	7	28,000	4,204	21,000	24,000	20,072		24,276	Ikke afsluttet
Herlev Hospital	Etablering/udbygning af mammografiscreening	21.08.2007 og 25.09.2007	12 og 10	12,700	13,432		0,000	0,000		13,432	Afsluttet
Herlev Hospital	Etableringsudgifter vedr. Akut kræftbehandling (hp)	19.08.2008	16	3,500	4,560		0,000	0,000		4,560	Afsluttet
Herlev Hospital	Gastroenheden, endoskopi- og ambulatoriekapacitet B2010	17.08.2010	6	57,000		21,400	1,400	2,089		2,089	Ikke afsluttet
Herlev Hospital	Indledende anlægsarbejder som følge af hospitalsplanen (hp)	30.10.2007	9	23,000	27,223		0,300	0,232		27,455	Ikke afsluttet
Herlev Hospital	Inventar til 2. etape af fælles akutmodtagelse	22.06.2010	15	11,300	0,000		5,300	0,000		0,000	Ikke afsluttet
Herlev Hospital	Kræftbehandling - rammebev. < 2,5 mio kr	24.06.2009	19	10,500	5,018		5,518	4,676		9,694	Ikke afsluttet
Herlev Hospital	Kræftbehandling > 2,5 mio kr. (MR)	24.06.2009	19	12,000	0,000		12,000	8,233		8,233	Ikke afsluttet
Herlev Hospital	Lokal investeringsramme HER	-	-			17,808	17,808	12,368		12,368	Ikke afsluttet
Herlev Hospital	Medicoteknik 2010	23.03.2010	12	16,200	0,000		11,200	6,961		6,961	Ikke afsluttet
Herlev Hospital	Mindre projekter med statslig medfinansiering	17.08.2010	17	21,000	0,000		6,000	0,000		0,000	Ikke afsluttet
Herlev Hospital	MR-scanner (ekstremitetsscanner)	27.10.2009	18	10,300	0,000		10,300	9,370		9,370	Ikke afsluttet
Herlev Hospital	Ombygninger og rokader på Herlev i 2011	26.10.2010	10	57,000			0,000	11,732		11,732	Ikke afsluttet
Herlev Hospital	Onkologisk ambulatorium - projektforslag (hp)	28.04.2009	17	10,000	1,833		8,233	0,000		1,833	Ikke afsluttet
Herlev Hospital	Onkologisk ambulatorium B2010	22.06.2010	14	95,600	0,000	36,600	16,600	8,176		8,176	Ikke afsluttet
Herlev Hospital	Pavillon 10 for retræte og kontorer				4,145		4,145	0,000		4,145	Afsluttet
Herlev Hospital	Ramme til medicoteknisk udstyr	18.12.2007,	22, 10, 12	42,100	39,428		2,796	2,233		41,661	Ikke afsluttet
Herlev Hospital	Renovering og ombygning af Sygeplejeskolen	22.06.2010	13	13,000	0,000		5,000	1,517		1,517	Ikke afsluttet
Herlev Hospital	Sag nr. 22, FU 20.04.10	20.04.2010	22	8,500	0,000		0,000	3,247		3,247	Ikke afsluttet
Herlev Hospital	Skopi- & ambulatorium, Gastroenheden (hp) indl.forarbejder	26.05.2009	23	5,000	2,500		7,500	0,000		2,500	Ikke afsluttet
Herlev Hospital	Strålekapacitet	2006 og	11	310,800	129,306		2,962	2,754		132,060	Ikke afsluttet
Herlev Hospital	Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	26.10.2010	6	7,000			0,000	0,000		0,000	Ikke afsluttet
Herlev Hospital	Udvidelse af akutmodtagelsen (2. ØR 09 + B2010)	26.05.2009	22	43,000		33,600	20,600	5,356		5,356	Ikke afsluttet
Herlev Hospital	Udvidelse af akutmodtagelsen (hp)	20.05.2008 og 26.05.2009	16 og 22	12,300	5,728		6,776	2,812		8,540	Ikke afsluttet
Herlev Hospital	Udvidelse af operationskapaciteten (hp)	11.03.2008	9	29,000	13,382		13,119	10,121		23,503	Ikke afsluttet
Herlev Hospital	Ventilationsanlæg og hovedstrømforsyning 2008+B2009 (hp)	20.05.2008	15	62,800	12,744		31,429	23,164		35,908	Ikke afsluttet
Herlev Hospital	Ventilationsanlæg og hovedstrømforsyning B2010 (hp)	20.05.2008	15	38,000	0,000	39,700	1,700	0,000		0,000	Ikke afsluttet
Herlev Hospital	Udskiftning af stråleaccelerator	14.12.2010	20	22,500	0,000		0,000	0,000		0,000	Ikke afsluttet
Herlev Hospital	Difference maconomy						0,308	-0,023		-0,023	
Herlev Hospital	Total			1064,050	320,987	170,108	237,682	156,607	0,000	477,594	

Årsregnskab 2010

Mio. kr. 2010-priser Virksomhed	Projekt navn	Regionsrådsmøde	Sag nr	Bevilling i alt	Forbrug før 2010	Vedtaget budget 2010	Korrigeret budget efter 4. økonomirapport	Regnskab 2010	Registreret forbrug på dranst 1	Akkumulert forbrug inkl. dranst 1	Status ved regnskab 2010 - afsluttet eller ikke afsluttet
Hillerød Hospital	Akut kræftbehandling - Apparatur under 2,5 mio. kr.	11.03.2008	7	4,600	1,860		2,740	2,809		4,669	Afsluttet
Hillerød Hospital	Bygningsarbejder installation MR- og CT-scanner	Budget 2007		1,388	1,308		0,080	0,000		1,308	Afsluttet
Hillerød Hospital	Cytostatikaenhed, Hillerød	05.02.2008	18	11,600	12,825		-1,188	0,192		13,017	Afsluttet
Hillerød Hospital	Energibesparende foranstaltninger 09 (Ventilation & Belysning)	18.08.2009	20	14,789	0,000		1,107	1,107		1,107	Ikke afsluttet
Hillerød Hospital	Etablering af ABA-anlæg, Hillerød	13.03.2007	13	4,100	4,178		-0,072	0,061		4,239	Afsluttet
Hillerød Hospital	Etablering af selvstændigt Nordsjællands Hospital på Hillerød	Budget 2007 21.08.2007 og		10,000	12,442		-2,304	0,000		12,442	Afsluttet
Hillerød Hospital	Etablering/udbygning af mammografiscreening	25.09.2007	12 og 10	12,200	10,909		0,655	0,123		11,032	Ikke afsluttet
Hillerød Hospital	Hjertepakker, apparatur	16.12.2008	12	7,425	3,884		3,541	3,717		7,601	Afsluttet
Hillerød Hospital	Kirurgi og ortopædkirurgi m.v. i Planlægningsområde Nord - modulhospital	19.08.2008	14	31,000	7,685		1,914	0,581		8,266	Ikke afsluttet
Hillerød Hospital	Kræftbehandling - rammebev. < 2,5 mio kr	24.06.2009	19	3,100	2,104		0,996	0,454		2,558	Afsluttet
Hillerød Hospital	Lokal investeringsramme HIL	-	-	-	-	8,451	8,936	9,044		9,044	Afsluttet
Hillerød Hospital	Medicoteknik 2010	23.03.2010	12	12,000	0,000		1,200	7,344		7,344	Ikke afsluttet
Hillerød Hospital	Miljøforbedrende og energibesparende investeringer (ventilation og CTS, bygn. 6)	30.10.2007	11	1,950	1,004		0,000	0,670		1,674	Afsluttet
Hillerød Hospital	Miljøforbedrende og energibesparende investeringer (ventilation og CTS, bygn. 7)	30.10.2007	11	1,685	1,912		-0,242	0,000		1,912	Afsluttet
Hillerød Hospital	Mindre projekter med statslig medfinansiering	17.08.2010	17	11,900	0,000		1,382	2,175		2,175	Ikke afsluttet
Hillerød Hospital	MR- og CT-scanner	overført fra 2006		37,275	35,761		2,277	0,000		35,761	Ikke afsluttet
Hillerød Hospital	Ombygninger og rokader på Hillerød i 2011	26.10.2010	11	50,000			0,000	0,000		0,000	Ikke afsluttet
Hillerød Hospital	Ombygnings- og renoveringsarbejder	overført fra 2006		2,200	0,000		-0,230	0,000		0,000	Ikke afsluttet
Hillerød Hospital	PET/CT scanner/bygningsarbejder	26.05.2009	17	22,300	0,000		13,110	16,343		16,343	Afsluttet
Hillerød Hospital	Ramme til medicoteknisk udstyr	18.12.2007, 13.03.2007 og	22, 10, 12	32,800	32,687		0,065	-0,104		32,583	Afsluttet
Hillerød Hospital	Renovering af kloakanlæg, Hillerød	20.05.2008	13 og 14	6,400	3,044		0,831	1,805		4,849	Ikke afsluttet
Hillerød Hospital	Renovering af nødstrømsanlæg	24.06.2009	22	21,000	2,129		14,874	19,506		21,635	Ikke afsluttet
Hillerød Hospital	Renovering og udskiftning af tekniske installationer				3,334		0,274	0,506		3,840	Afsluttet
Hillerød Hospital	Småskader på skadestuen						-0,064	0,000		0,000	Afsluttet
Hillerød Hospital	Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	26.10.2010	6	4,800			0,000	0,620		0,620	Ikke afsluttet
Hillerød Hospital	Korrektioner, netto							-2,996		-2,996	
Hillerød Hospital	Total			304,512	137,066	8,451	49,882	63,957	0,000	201,023	

Årsregnskab 2010

Mio. kr. 2010-priser Virksomhed	Projekt navn	Regionsråds- møde	Sag nr	Bevilling i alt	Forbrug før 2010	Vedtaget budget 2010	Korrigeret budget efter 4. økonomirap- port	Regnskab 2010	Registreret forbrug på dranst 1	Akkumulere t forbrug inkl. dranst 1	Status ved regnskab 2010 - afsluttet eller ikke afsluttet
Hvidovre Hospital	Akut kræftbehandling - Apparatur over 2,5 mio. kr.	11.03.2008	7	36,000	10,170		34,126	32,148		42,318	Ikke afsluttet
Hvidovre Hospital	Aptering af taghuset i sengebygning 3	24.06.2008	25	24,000	21,002		0,000	1,302		22,304	Afsluttet
Hvidovre Hospital	Dialysesatellit (nyt investeringsprojekt) B2010	16.11.2010	12	30,300	0,000	15,000	2,000	0,000		0,000	Ikke afsluttet
Hvidovre Hospital	Energibesparende foranstaltninger 2010	22.12.2009	25	1,219	0,000		0,000	0,000		0,000	Ikke afsluttet
Hvidovre Hospital	Etablering/udbygning af mammografiscreening	21.08.2007 og 25.09.2007	12 og 10	15,600	3,499		0,000	1,466		4,965	Afsluttet
Hvidovre Hospital	Etableringsudgifter vedr. Akut kræftbehandling	19.08.2008	16	9,500	7,450		-5,400	1,638		9,088	Afsluttet
Hvidovre Hospital	Hospitalsplan - indledende anlægsarbejder	27.11.2007	7	71,900	43,407		0,225	0,521		43,928	Ikke afsluttet
Hvidovre Hospital	Hospitalsplan - Udv. af int.kapacitet og flytning af blodprøvetagning	24.06.2008	26	16,800	7,275		-0,197	-0,001		7,274	Afsluttet
Hvidovre Hospital	Ide- og programoplæg for udbygning af HVH	02.02.2010	3	4,000	0,000		2,000	1,869		1,869	Ikke afsluttet
Hvidovre Hospital	Isolationsstuer	2006 28.04.2009 og		32,078	63,742		1,500	1,133		64,875	Afsluttet
Hvidovre Hospital	Klinisk Mikrobiologisk afdeling (laboratorieudstyr/inventar)	22.06.2010	15 og 12	27,000	0,000		11,300	2,829		2,829	Ikke afsluttet
Hvidovre Hospital	Kræftbehandling - rammebev. < 2,5 mio kr	24.06.2009	19	4,400	0,717		1,398	0,478		1,195	Afsluttet
Hvidovre Hospital	Lokal investeringsramme HVH	-	-	-	3,846	30,378	28,412	33,947		37,793	Afsluttet
Hvidovre Hospital	Medicoteknik 2010	23.03.2010	12	9,300	0,000		9,300	0,000		0,000	Ikke afsluttet
Hvidovre Hospital	MR-scanner (R07+R08)+ MR-scanner røntgenafd.	2006		13,542	16,683		1,367	0,470		17,153	Afsluttet
Hvidovre Hospital	Ramme til medicoteknisk udstyr	18.12.2007,	22, 10, 12	29,900	22,515		7,384	5,641		28,156	Ikke afsluttet
Hvidovre Hospital	Renovering af tag og ventilationsanlæg - sengebygning 1	27.10.2009	21	25,100	0,000		7,000	13,340		13,340	Ikke afsluttet
Hvidovre Hospital	Renovering tage og ventilationsanlæg sengebygning 1 (B2010)	27.10.2009	21	98,900	0,000	98,900	12,500	0,000		0,000	Ikke afsluttet
Hvidovre Hospital	Tagrenovering og ventilationsprojekt	2006,	12, 7 og 17	197,600	111,567		0,000	0,791		112,358	Afsluttet
Hvidovre Hospital	Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	26.10.2010	6	9,200	0,000		0,000	0,000		0,000	Ikke afsluttet
Hvidovre Hospital	Udskiftning af olietankinstallation	22.12.2009	26	21,200	0,000		7,500	6,004		6,004	Ikke afsluttet
Hvidovre Hospital	Udv. af operationskapacitet	26.05.2009	20	12,000	1,157		10,843	2,344		3,501	Ikke afsluttet
Hvidovre Hospital	Udv. Kirurgisk Ambulatorium	24.06.2009	20	6,000	0,208		5,792	0,000		0,208	Ikke afsluttet
Hvidovre Hospital	Udv. Sterilkapacitet (2009)	26.05.2009	21	1,000	1,817		0,817	2,456		4,273	Ikke afsluttet
Hvidovre Hospital	Udvidelse af kirurgisk ambulatorium B2010	24.06.2009	20	27,000	0,000	32,500	5,500	0,000		0,000	Ikke afsluttet
Hvidovre Hospital	Udvidelse af operationskapacitet B2010	02.02.2010	7	71,500	0,000	71,500	3,400	0,000		0,000	Ikke afsluttet
Hvidovre Hospital	Udvidelse og modernisering af sterilcentral B2010	26.05.2009	21	8,000	0,000	8,100	1,065	0,000		0,000	Ikke afsluttet
Hvidovre Hospital	Ventilationsanlæg (Apotek, HvH)	25.11.2008	8	1,600	0,831		0,770	0,742		1,573	Afsluttet
Hvidovre Hospital	Udstyr og apparatur				31,820			12,299		44,119	Ikke afsluttet
Hvidovre Hospital	Difference maconomy						0,736	0,053		0,053	
Hvidovre Hospital	Total			804,639	347,706	256,378	149,338	121,470	0,000	469,176	

Årsregnskab 2010

Mio. kr. 2010-priser Virksomhed	Projekt navn	Regionsråds- mø- de	Sag nr	Bevilling i alt	Forbrug før 2010	Vedtaget budget 2010	Korrigeret budget efter 4. økonomira- pport	Regnskab 2010	Registreret forbrug på dranst 1	Akkumuler- et forbrug inkl. dranst 1	Status ved regnskab 2010 - afsluttet eller ikke afsluttet
Region H's Psykiatri	Bygningsvedligeholdelse mv., pulje, KA - Ombygning Psykiatrisk Center Ballerup m.v.	Budget 2007		1,100	0,851		0,000	0,000		0,851	Ikke afsluttet
Region H's Psykiatri	Energibesparende investeringer 09 (Psyk Center Sct. Hans)	18.08.2009	20	4,925	0,000		0,425	0,000	0,385	0,385	Ikke afsluttet
Region H's Psykiatri	Ideoplæg for Psyk.Center Sct. Hans	25.05.2010	17	2,600	0,000		2,000	0,447		0,447	Ikke afsluttet
Region H's Psykiatri	Lokal investeringsramme RHP	-	-			10,475	11,567	10,056	0,946	11,002	Afsluttet
Region H's Psykiatri	Medicoteknik 2010	23.03.2010	12	2,400	0,000		2,400	2,230		2,230	Ikke afsluttet
Region H's Psykiatri	Mindre projekter med statslig medfinansiering	17.08.2010	17	7,300	0,000		1,120	1,296		1,296	Ikke afsluttet
Region H's Psykiatri	Modernisering af badeværelser, indtægtsbevilling	21.09.2010	13	-0,500	0,000		-0,500	-0,500		-0,500	Ikke afsluttet
Region H's Psykiatri	Modernisering af badeværelser, udgiftsbevilling	21.09.2010	13	0,500	0,000		0,500	0,000		0,000	Ikke afsluttet
Region H's Psykiatri	Psyk Center Glostrup/Retspsykiatri (Enestuer mm.)	02.02.2010	5	2,791	0,000		1,791	0,037	0,547	0,584	Ikke afsluttet
Region H's Psykiatri	Psyk Center HVH (Enestuer i lukket afsnit mm.)	og 02.02.2010	4	22,100	0,000		0,500	0,534		0,534	Ikke afsluttet
Region H's Psykiatri	Psyk. Center Ballerup, akutmodtagelse og enestuer (B2010-11)	27.10.2009	22	105,000	0,000	55,000	10,000	5,497		5,497	Ikke afsluttet
Region H's Psykiatri	Psyk. Center Gentofte/Hørsholm B2010				0,000	15,000	0,000	0,000		0,000	Ikke afsluttet
Region H's Psykiatri	Psykiatrisk Center Ballerup, renovering af spildevandssystem	13.03.2007 og 23.09.2008	11 og 19	32,400	32,396		0,302	0,000	0,090	32,486	Afsluttet
Region H's Psykiatri	Psyko terapeutisk Center Stolpegård, vinduer og vinduesrammer	og 06.02.2007	13	5,961	3,379		0,220	0,000	0,245	3,624	Afsluttet
Region H's Psykiatri	Renovering tage Psyk Center Hillerød	27.10.2009	19	4,8	0,000		5,300	5,034		5,034	Ikke afsluttet
Region H's Psykiatri	Tagrenovering ved Glostrup Hospital - første etape	16.11.2010	13	15,000			0,000	0,022		0,022	Ikke afsluttet
Region H's Psykiatri	Tilskud fra ISM, Enestuer projekter GLO/HVH	02.02.2010	4 og 5	-24,791	0,000		-3,291	-3,292		-3,292	Ikke afsluttet
Region H's Psykiatri	Udbygning enestuer, indtægtsbevilling	21.09.2010	13	-8,600	0,000		-7,100	-8,600		-8,600	Ikke afsluttet
Region H's Psykiatri	Udbygning enestuer, udgiftsbevilling	21.09.2010	13	8,600	0,000		7,100	5,037		5,037	Ikke afsluttet
Region H's Psykiatri	Udbygning og modernisering, Retspsykiatrien, indtægtsbevilling	25.05.2010	10	-8,000	0,000		-2,750	-2,750		-2,750	Ikke afsluttet
Region H's Psykiatri	Udbygning og modernisering, Retspsykiatrien, udgiftsbevilling	25.05.2010	10	8,000	0,000		4,400	2,282		2,282	Ikke afsluttet
Region H's Psykiatri	Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	26.10.2010	6	6,100			0,000	0,000		0,000	Ikke afsluttet
Region H's Psykiatri	Nye retspsykiatriske sengepladser på Børne- og Ungdomspsykiatrisk Center Glostrup	01.02.2011	17	17,300	0,000			0,080		0,080	Ikke afsluttet
Region H's Psykiatri	Difference maconomy						-0,650	-0,002		-0,002	
Region H's Psykiatri	Total			200,186	36,626	80,475	33,334	17,408	2,213	56,247	

Årsregnskab 2010

Mio. kr. 2010-priser Virksomhed	Projekt navn	Regionsrådsm øde	Sag nr	Bevilling i alt	Forbrug før 2010	Vedtaget budget 2010	Korrigeret budget efter 4. økonomirap port	Regnskab 2010	Registreret forbrug på dranst 1	Akkumulere t forbrug inkl. dranst 1	Status ved regnskab 2010 - afsluttet eller ikke afsluttet
Rigshospitalet	Akut kræft - Patologiafdelingen	20.05.2008	13	29,300	2,280		25,064	20,816		23,096	Ikke afsluttet
Rigshospitalet	Akut kræftbehandling - Apparatur over 2,5 mio. kr.	11.03.2008	7	114,700	93,122		19,000	11,099		104,221	Ikke afsluttet
Rigshospitalet	Akut kræftbehandling - rammebevilling til apparatur under 2,5 mio. kr.	11.03.2008	7	23,400	13,173		10,243	7,635	0,037	20,845	Ikke afsluttet
Rigshospitalet	Energibesparende foranstaltninger 2010	22.12.2009	25	9,700	0,000		3,325	0,000	3,468	3,468	Ikke afsluttet
Rigshospitalet	Etablering af genomisk medicinsk enhed 2010	27.10.2009	17	2,850	0,000		0,800	21,305	-21,100	0,205	Ikke afsluttet
Rigshospitalet	Etablering af reservekraftanlæg	22.05.2007	5	43,649	38,657		6,456	4,137		42,794	Ikke afsluttet
Rigshospitalet	Etablering/udbygning af mammografiscreening	25.09.2007	10	5,800	7,807		0,700	0,618		8,425	Afsluttet
Rigshospitalet	Etableringsudgifter vedr. Akut kræftbehandling	19.08.2008	16	8,200	3,796		0,900	4,079		7,875	Afsluttet
Rigshospitalet	Fac. til Tand-Mund-Kæbe indflytning	26.05.2009	18	20,500	6,406		9,969	13,454	0,035	19,895	Ikke afsluttet
Rigshospitalet	Forhøjelse af bevilling vedr nødstrømsanlæg	26.10.2010	7	3,300			0,137	0,000		0,000	Ikke afsluttet
Rigshospitalet	Hjertepakker, apparatur	16.12.2008	12	10,000	7,565		2,000	1,077		8,642	Afsluttet
Rigshospitalet	Interimsforanstaltninger, Aldersrogade	23.09.2008	30	6,200	0,794		4,173	4,189		4,983	Afsluttet
Rigshospitalet	Kræftbehandling - rammebev. < 2,5 mio kr	24.06.2009	19	14,600	2,560		8,000	6,248	0,082	8,890	Ikke afsluttet
Rigshospitalet	Kræftbehandling > 2,5 mio kr. (Stereotaksi Acc.)	24.06.2009	19	18,000	16,993		0,800	0,906		17,899	Afsluttet
Rigshospitalet	Lokal investeringsramme RH	-	-			15,294	18,200	26,691		26,691	Ikke afsluttet
Rigshospitalet	Medicoteknik 2010	23.03.2010	12	36,100	0,000		31,100	26,569		26,569	Ikke afsluttet
Rigshospitalet	Mindre projekter med statslig medfinansiering	17.08.2010	17	23,500	0,000		5,800	4,705		4,705	Ikke afsluttet
Rigshospitalet	Ombygning af rokader	26.10.2010 24.06.2008 og	8	72,000			10,000	11,609		11,609	Ikke afsluttet
Rigshospitalet	Pavillon	16.12.2008	23 og 11	55,800	54,343		0,000	0,108		54,451	Afsluttet
Rigshospitalet	Ramme til medicoteknisk udstyr	18.12.2007,	22, 10, 12	105,200	81,425		23,000	20,496	0,324	102,245	Ikke afsluttet
Rigshospitalet	Træningslokaler, Fys- & Ergoterapi	26.05.2009	19	5,500	3,397		2,103	1,347		4,744	Afsluttet
Rigshospitalet	Udarbejdelse af byggeprogram og bygherrerådgivning, Kvalitetsfundsprojekt	23.03.2010	2	15,000	0,000		5,500	0,000	5,115	5,115	Ikke afsluttet
Rigshospitalet	Udmøntning af midler til renoveringsprojekter 2010	26.10.2010	6	12,100			3,850	4,111		4,111	Ikke afsluttet
Rigshospitalet	Udskiftning af to MR-scannere og en CT-scanner	30.10.2007	12	23,400	22,117		1,305	-2,204		19,913	Afsluttet
Rigshospitalet	Udvidelse af fødselskapacitet og etabl. af svangre/barselsklinik	28.04.2009	18	12,400	6,515		5,400	5,519		12,034	Ikke afsluttet
Rigshospitalet	Udvidelse af kapaciteten i centralkøleanlægget	27.11.2007	10	4,000	0,000		0,000	0,000		0,000	Afsluttet
Rigshospitalet	Difference maconomy							0,533		0,533	
Rigshospitalet	Total			675,199	360,950	15,294	197,824	195,047	-12,039	543,958	

Årsregnskab 2010

Mio. kr. 2010-priser Virksomhed	Projekt navn	Regionsrå dsmøde	Sag nr	Bevilling i alt	Forbrug før 2010	Vedttaget budget 2010	Korrigeret budget efter 4. økonomirapp ort	Regnskab 2010	Registreret forbrug på dranst 1	Akkumuleret forbrug inkl. dranst 1	Status ved regnskab 2010 - afsluttet eller ikke afsluttet
Region H - Handicap	Investeringsramme - Region Hovedstaden Handicap					15,560	11,160	8,747		8,747	Afsluttet
Region H - Handicap	Korrektion maconomy							-6,505		-6,505	
Region H - Handicap	Total			0,000	0,000	15,560	11,160	2,242	0,000	2,242	
Fælles projekter - KØK	Energibesparende investeringer, pulje						0,000	0,000		0,000	Ikke afsluttet
Akutenheden	Etablering af 112 model på vagtcentral						10,600	3,567		3,567	Ikke afsluttet
Fælles projekter - KØK	Indledende projektering vedr. hospitals- og psykiatriplanerne						5,287	11,871		11,871	Ikke afsluttet
Fælles projekter KIT	IT-strategi (KIT)					132,200	126,676	83,475	34,900	118,375	Ikke afsluttet
Fælles projekter - KØK	Kraghaveejendommene, byg.modningsbidrag						0,000	0,000		0,000	Ikke afsluttet
Fælles projekter - KØK	Kvalitetsfondsmidler					312,000	0,000	0,000		0,000	Ikke afsluttet
Fælles projekter - KØK	Medicoteknisk apparaturpulje					95,000	0,000	0,000		0,000	Ikke afsluttet
Fælles projekter - KØK	Optionssag, RR. 23.09.08						-1,080	0,000		0,000	Ikke afsluttet
Fælles projekter - KØK	Renoveringspulje					108,700	0,000	0,000		0,000	Ikke afsluttet
Fælles projekter - KØK	Sag nr 15, RR 25.11.08						0,052	0,000		0,000	Afsluttet
Fælles projekter - KØK	Sag nr. 18, RR 28.10.08						0,071	0,000		0,000	Afsluttet
Fælles projekter - KØK	Sag nr. 22 A RR. 23.03.10 REFLEX						87,500	33,457		33,457	Ikke afsluttet
Fælles projekter - KØK	Sag nr. 22 B RR. 23.03.10 REFLEX						3,000	0,000		0,000	Ikke afsluttet
Fælles projekter - KØK	Sag nr. 27, RR 27.10.09						-0,214	0,000		0,000	Ikke afsluttet
Fælles projekter - KØK	Sag nr. 27, RR 27.10.09						-2,400	-2,400		-2,400	Afsluttet
Fælles projekter - KØK	Statslig medfinansiering af mindre byggeprojekter						-70,800	-70,800		-70,800	Ikke afsluttet
Akutenheden	Vagtcentral + tillægsbevilling						14,592	12,614		12,614	Ikke afsluttet
Fælles projekter	Total			0	0	647,9	173,284	71,784	34,900	106,684	
I alt				4.946,603	2.407,772	1.400,973	1.209,273	980,862	28,343	3.382,077	

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.

	Bemærkninger	Debitor	Kreditor
1) Mindesmærke	Beskyttelse og bevarelse vedtaget af Frederiksborg Amdsråd 26/4 1887 sag nr. 64.	Grev Reventlows mindesmærke, Frederiksborg Slotshave.	Region Hovedstaden
2) Tandlægevagtordning	Aftale indgået mellem tidl. Frederiksborg Amt og primærkommunerne i tidl. Frederiksborg Amt samt Sjællands Tandlægeforening. Tidl. Frederiksborg Amt nu Region Hovedstaden hæfter for halvdelen af et eventuelt underskud.		
3) Leje- og leasingarrangementer	Ved indgåelse af leasingaftaler med Kommune Leasing A/S har Region Hovedstaden samtidig påtaget sig solidarisk hæftelse med de øvrige kommunale og regionale leasingtagere for de leasing-kontrakter Kommune Leasing A/S har finansieret.		Kommune Leasing A/S
4) Låneforpligtelser	Ved indgåelse af låneaftaler med Kommune Kredit A/S har Region Hovedstaden samtidig påtaget sig solidarisk hæftelse med de øvrige kommunale og regionale låntagere for de lån Kommune Kredit A/S har finansieret.		Kommune Kredit A/S
5) Patientforsikring	Region Hovedstaden har valgt at selvforsikre patientforsikring og hæfter derfor for de erstatninger, der senere måtte optræde i den anledning.		
6) Arbejdsskadeerstatninger	Der verserer fortsat et stort antal åbne arbejdsskadessager.		Skadelidte medarbejdere
7) Movia	Trafikselskabet Movia er etableret af Region Hovedstaden og Region Sjælland i henhold til Lov om Trafikselskaber. Trafikselskabets samlede låneforpligtigelse udgør 431,0 mio.kr. heraf kan henføres 134,7 mio.kr. til region Sjælland og Region Hovedstaden. Region Hovedstadens andel er 77,9 mio.kr. som fordeler sig på 18,3 mio.kr. vedrørende et driftslån og 59,7 mio.kr. vedrørende rejsekortlån.		
8) Landsbyggefonden	Indskud i Landsbyggefonden er regnskabsmæssigt neutraliseret ved afskrivning på balancekontoen (egenkapitalen). Fordringerne består selvom de		

	Bemærkninger	Debitor	Kreditor
	<p>efter ministeriets regler ikke medtages i statusopgørelsen. Den nominelle værdi af lån ydet af det tidligere Hovedstadsråd udgør samlet 664,603 mio.kr. Heraf er andel fra det tidligere Frederiksborg Amt og Københavns Amt på 389,457 mio.kr. Indskudsandelen som er henført Region Hovedstaden er 74 % af ovennævnte beløb. Det svarer til en indskudsandel på 288,198 mio.kr.</p> <p>De typiske tilbagebetalingsregler er, at grundkapitalsindskuddene kan forventes afdraget, når de respektive boligselskabers økonomi tilsiger dette, eller efter 50 år.</p>		
9) Sale- and lease back aftale vedr. Klintegården	<p>Selve kontrakten er udformet således at vi er lejer af ejendommen. I regnskabet 2010 indgår der under Klintegården udelukkende en huslejeudgift svarende til afgiften til FIH på 11,519 mio.kr.) Konsekvensen heraf er, at ejendommens afskrivninger og beregning af intern rente ikke medtages i de fremtidige beregninger over for kommunerne. Desuden er anlægsaktivet under grunde og bygninger nulstillet for Klintegården.</p> <p>Dette betyder, at der betales en årlig ydelse på aftalen på 11,519 mio.kr. frem til 1. januar 2021 og at der er tilbagekøbsmulighed:</p> <p>1.januar 2011 på 90,2 mio.kr., 1. januar 2015 på 64,7 mio.kr. 1. januar 2019 på 32,1 mio.kr. og 1. januar 2021 på 12,7 mio.kr.</p> <p>Tilbagekøbspriserne svarer stort set til hvad en nutidsværdiberegning af de årlige omkostninger af huslejen udgør for perioden ultimo 2009 og frem til udløb 1. januar 2021.</p>		FIH
10) Verserende retssager	<p>Ved udgangen af året er der verserende retssager, hvor der overfor regionen er rejst krav om erstatninger m.v. heriblandt en voldgiftssag anlagt af entreprenøren Bravida i 2008, som vi forventer at få afgjort i 2011 – alle retsmøder er afholdt og sagen er optaget til afgørelse.</p>		

	Bemærkninger	Debitor	Kreditor
11) Bredegård	<p>Regionen har et tilgodehavende ved eventuelt salg på 4,9 mio.</p> <p>Afviklingsplan:</p> <p>Restgæld 2010: 4,9 mio. kr.</p> <p>Restgæld 2011: 4,0 mio. kr.</p> <p>Restgæld 2012: 3,0 mio. kr.</p> <p>Restgæld 2013: 2,0 mio. kr.</p> <p>Restgæld 2014: 1,2 mio. kr.</p> <p>Restgæld 2015: 0,4 mio. kr.</p>		
12) Psykiatrisk Center	<p>Tinglyst hæftelse, jf. revisionsanmærkning 2009 på 596.859 kr.</p> <p>Tinglyst hæftelse, jf. revisionsanmærkning 2009 på 20.000 kr.</p> <p>Skønnet udgift til verserende retssag (rente, gebyr, restafgift, leasingydelse) 38,424 kr.</p>	<p>Psykiatrisk Center Amager</p> <p>Psykiatrisk Center Ballerup</p> <p>Psykiatrisk Centre Fr.berg</p>	
13) Hillerød Hospital Økonomiafdelingen	<p>Bankgaranti: Mokka Kompagniet (Kiosk HI) 30.000 kr.</p> <p>Aftale indgået 12/11-2010</p>		
14) Skibet Selvejende Institution	<p>Overtaget fra Frederiksborg Amt</p> <p>Pantebrev 57.855 kr. afløst.</p>		

12. Personaleoversigt

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

Antal fuldtidsstillinger og ansættelser opgjort på hovedkonto i 2010 - alle ansættelsesformer

Hovedkonto	Antal fuldtidsstillinger							
	Aktiveringsordninger	Timelønnede	Elever m.m.	Fondslønnede	Overenskomstansatte	Tjenestemænd	Øvrige	I alt
Sundhed	215,9	593,0	323,2	1.200,5	30.942,5	1.550,2	133,8	34.958,9
Social og specialundervisning	7,2	83,3	27,5	7,8	1.550,4	97,4	12,7	1.786,2
Regional udvikling	.	.	.	.	110,7	4,7	.	115,4
Fælles formål og administration	1,6	0,3	1,8	.	471,9	40,7	41,8	558,1
Regionen total	224,6	676,5	352,5	1.208,2	33.075,4	1.693,1	188,3	37.418,7

Hovedkonto	Antal ansættelser pr. 31. december 2010							
	Aktiveringsordninger	Timelønnede	Elever m.m.	Fondslønnede	Overenskomstansatte	Tjenestemænd	Øvrige	I alt
Sundhed	299	2.347	369	1.516	32.621	1.517	218	38.887
Social og specialundervisning	10	285	34	7	1.695	95	48	2.174
Regional udvikling	.	.	.	.	116	4	.	120
Fælles formål og administration	4	1	4	.	505	40	46	600
Regionen total	313	2.633	407	1.523	34.937	1.656	312	41.781

I udtrækket indgår alle ansættelsesformer

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

Data er leveret af Koncern HR (statistik og analyse)

Læs mere her: <http://regi/statistik>

Budgetterede årsværk i oprindeligt budget 2010

Virksomhed	Årsværk	
	Drift	Forskning
Amager hospital	640	11
Bispebjerg hospital	3.004	129
Bornholms hospital	644	-
Frederiksberg hospital	1.143	63
Frederikssund hospital	446	-
Gentofte hospital	1.926	46
Glostrup hospital	2.808	129
Helsingør hospital	309	-
Herlev hospital	4.117	86
Hillerød hospital	3.557	-
Hvidovre hospital	3.518	159
Region Hovedstadens Apotek	425	-
Rigshospitalet	8.245	428
Sundhedsområdet fælles	3.710	-
I alt oprindeligt budget 2010	34.492	1.051

Forbrug og budget for samlede personaleomkostninger bogført under gruppering 010 Personale

Personaleomkostninger grp. 010 - 1.000 kr.	Aktivitetsområde												I alt		
	Sundhed			Social og specialundervisning			Regional udvikling			Fælles formål og administration					
	Regnskab 2009	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Regnskab 2009	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Regnskab 2009	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Regnskab 2009	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010	Regnskab 2009	Korrigeret budget 2010	Regnskab 2010
0.3 Pensionshensættelser vedr. tjenestemænd	79.749	114.417	66.396	5.982	5.963	5.000	647	0	515	-61.185	-62.394	-43.391	25.193	57.986	28.520
0.6 Øvr. beregnede omk. / 0.7 Feriepenge	152.140	69.597	43.796	6.610	6.519	1.097	0	0	0	13	8.016	63	158.763	84.132	44.956
Hovedart 1 Lønninger	15.868.391	16.552.241	16.396.238	742.288	747.446	734.461	51.050	49.779	54.325	281.464	270.321	302.314	16.943.193	17.619.787	17.487.338
Hovedart 2 Varekøb	27.234	28.945	22.456	1.404	460	2.065	243	0	178	523	80	1173	29.404	29.485	25.872
Hovedart 4 Tjenesteydelser	1.347.796	438.109	855.540	28.791	-1.838	21.653	13.333	0	11.439	89.349	55.672	63.262	1.479.269	491.943	951.894
Hovedart 5 Tilskud og overførsler	-2.907	2.051	-12	2.341	0	798	19.065	0	18.430	74.592	67.349	49.208	93.091	69.400	68.424
Hovedart 7 Indtægter	-86.432	-57.898	-64.635	-2.602	0	-855	0	0	0	-17.190	0	-6.876	-106.224	-57.898	-72.366
Øvrige	-1.340	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.340	0	0
I alt	17.384.631	17.147.462	17.319.779	784.814	758.550	764.219	84.338	49.779	84.887	367.566	339.044	365.753	18.621.349	18.294.835	18.534.638

Bilag

Uforbrugte forskningsmidler

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

Ved udgangen af 2007 var der uforbrugte forskningsmidler for 768 mio. kr., hvilket et år senere – ved udgangen af 2008 – var steget til 838 mio. kr. I løbet af 2009 var beholdningen af disse båndlagte midler steget yderligere, således at der ved udgangen af 2009 var 868,1 mio. kr., der var øremærket til forskning. Ved udgangen af 2010 er dette tal steget yderligere, så uforbrugte forskningsmidler ultimo 2010 udgør 990,6 mio. kr.

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

Firma	Virksomhed i hele kr.	Ultimo 2009	Forbrug	Ultimo 2010
119999	Amager Hospital	-4.504.287	-1.324.097	-5.828.384
129999	Bispebjerg hospital	-74.306.000	5.490.597	-68.815.403
149999	Frederiksberg Hospital	-9.484.712	3.384.265	-6.100.447
150941	Gentofte Hospital	-55.022.746	-8.648.853	-63.671.599
160981	Glostrup Hospital	-64.252.257	-6.127.430	-70.379.687
170991	Herlev Hospital	-84.994.403	-16.112.319	-101.106.722
189999	Hvidovre hospital	-89.769.106	4.973.441	-84.795.665
199999	Rigshospitalet i alt	-432.412.352	-40.870.440	-473.282.792
220750	Hillerød hospital	-19.072.201	-8.471.019	-27.543.220
230750	Helsingør hospital	-1.650.819	762.644	-888.175
240750	Frederikssund Hospital	-199.750	34.107	-165.643
Sundhed i alt		-835.668.633	-66.909.104	-902.577.737
413021	Forskningscenter for forebyggelse og sundhed	-4.008.862	-32.474.416	-36.483.278
Sundhed fælles i alt		-4.008.862	-32.474.416	-36.483.278
511101	Psykiatrisk Center Amager	-1.206.724	115.237	-1.091.487
511201	Psykiatrisk Center Bispebjerg	-7.985.743	7.985.743	0
511221	Bispebjerg	-1.314.486	-472.214	-1.786.700
511301	Psykiatrisk Center Bornholm	-85.121	40.491	-44.630
511401	Psykiatrisk Center Frederiksberg	-819.818	380.811	-439.007
511501	Psykiatrisk Center Gentofte	-91.673	-318.547	-410.220
511801	Psykiatrisk Center Hvidovre	-516.803	-1.321.504	-1.838.307
511901	Psykiatrisk Center Rigshospitalet	-7.447.165	7.447.165	0
512101	Psykiatrisk Center Nordsjælland	1.710.835	-6.047.512	-4.336.677
512121	Børne- og Ungdomspsykiatrisk Center Hillerød	-83.140	83.140	0
514101	Retspsykiatrisk Center Glostrup	-138.366	0	-138.366
514201	Psykiatrisk Center Glostrup	-8.200.375	-2.240.132	-10.440.507
514301	Børne- og ungdomspsykiatrisk Center Glostrup	-859.676	-2.196.702	-3.056.378
515101	Psykoteraeutisk Center Stolpegård	-262.687	298.014	35.327
515201	Psykiatrisk Center Ballerup	-259.262	157.893	-101.369
515301	Psykiatrisk Center Sct. Hans	-657.770	-4.123.309	-4.781.079
515401	Psykiatrisk Center København	0	-22.406.778	-22.406.778
519901	Behandlingspsykiatri, fælles	0	-648.500	-648.500
520022	Orion (Socialpsykiatri)	-186.448	156.817	-29.631
Psykiatri i alt		-28.404.422	-23.109.887	-51.514.309
Region Hovedstaden i alt		-868.081.917	-122.493.407	-990.575.324

Deponerede midler 2010

Hele kr.	Dep. 2010	Dato for frigivelse	Beslutning i regionsrådet
Kvalitetsfondsprojekt, deponeringshensættelse	312.573.710		
Strandboulevarden (Anorexifunktion)	5.176.000	18-12-2010	
Kirkegårdsvej (Distriktpsykiatrisk Center)	4.400.000	19-04-2012	
Blegdamsvej 60 (Konorlokaler - Rigshospitalet)	2.114.000	13-01-2013	
Hovedbrandstationen Llægeambulance)	3.962.000	13-01-2013	
Bedriftssundhedstjeneste (Lersø Park Allé 107)	8.900.000	13-01-2013	
Nannasgade (OPUS projekt)	680.000	03-02-2013	
Kommunehospitalet, Institut for Sygdomsforebyggelse	5.932.000	03-02-2013	
Bartholin Institutet (Kommunehospitalet)	6.543.000	03-02-2013	
Blegdamsvej 54-58 (Rigshospitalets IT-funktion)	19.400.000	29-01-2014	
Strandboulevarden 49 (DBCCG)	3.200.000	03-05-2014	
Vesterbrogade 28 (Udvidelse af eksisterende lejemål)	2.165.000	06-12-2014	
Nannasgade 28 (Udvidelse af eksisterende lejemål)	461.000	06-12-2014	
Blegdamsvej 54-56 (Administrative funktioner på Rigshospitalet)	22.935.000	06-12-2014	
Bartholin Institutet (Lejemål på Panum og Teillum)	1.040.000	06-12-2014	
Københavns Biocenter (Bartholin Inst. og Finsenslaboratoriet)	27.217.000	13-12-2016	
Linnésgade 25 (OPUS)	5.306.000	15-12-2016	
Nimbusparken (Peter Bangs Vej)	21.400.000	18-12-2016	
Omplacering til obliagtionsbeholdning	-130.000.000		
I alt	10.831.000		
Deponering vedr. mammografiscreening. Lejemål på Herlev Hospital 7,5 mio.kr.	7.500.000	21-08-2017	21-08-07
Deponering vedr. indledende anlægsarbejder på Herlev Hospital som følge af hospitalsplanen.	23.200.000	30-10-2017	30-10-07
Lejekontrakt til Psykiatrisk Center Rigshospitalets distriktpsykiatriske aktiviteter m.v.	13.605.985	05-02-2018	05-02-08
Lejekontrakt til Psykiatrisk Center Glostrups distriktpsykiatriske aktiviteter (Ishøj, Vallensbæk og Høje Tåstrup). Lokaler i Ishøj Store Torv 20, 7. sal på 683 m2.	6.450.000	22-04-2018	22-04-08
Lejekontrakt til Region Hovedstadens Psykiatri. Lejemålet Kristineberg 3, 2100 København Ø	69.000.000	22-04-2018	22-04-08
Lejekontrakt til Psykiatrisk Center Glostrups distriktpsykiatriske aktiviteter (Albertslund, Glostrup og Rødovre).	15.900.000	24-06-2019	20-05-08
Lejekontrakt til Psykiatrisk Center Glostrups distriktpsykiatriske aktiviteter (Albertslund, Glostrup og Rødovre).	15.900.000	24-06-2019	20-05-08
Lejemål til interimsforanstaltninger, Rigshospitalet. Lejemål i Aldersrogade 6 C	28.700.000	23-09-2018	23-09-08
Lejemål til Børne- og Ungdomspsykiatrisk center Glostrup. Vibeholmsvej 17 i Brøndby Kommune	5.600.000	16-12-2018	16-12-08
Lejemål til Børne- og Ungdomspsykiatrisk center Glostrup- 2.etape	7.700.000	26-05-2019	26-05-09
Lejemål til psykiatrisk Center Gentoftes distriktpsykiatriske aktiviteter	7.500.000	24-06-2019	juni 09
Lejemål i Forskerparken Cobis	10.120.000	22-12-2019	juni 09
2 lejekontrakter Psykiatrisk Center Hvidovre - Gammel Kongevej 33, København og Kirkebjerg Alle 90, Brøndby	47.400.000	31-03-2020	juni 09
2 lejekontrakter Psykiatrisk Center Ballerup - Gladsaxe Møllevej Søborg og Industriparken , Ballerup	12.200.000	31-03-2020	juni 09
Afkast obligationer - deponerede midler samt flytning	203.172		
Omplacering til obliagtionsbeholdning	130.000.000		
Indfrielse af Nordea-lån 6443581853 og Nedsættelse af deponering	-19.690.371		
Deponeringer vedr. lejemål 2007- 2008.Bankkonto 6880 166 156	381.288.786		
Deponering lejemål i alt	392.119.786		
MOVIA - Deponering vedr. movia ang. bioteknologisk forskerpark (garantistillelse). Løbende frigivelse	13.272.061		dec-09
Øvrige deponeringer. Bankkonto 6880 166 156	13.272.061		
Nordea investment Management - Nesa deponering opr. 473 mio effas 3-5	187.069.304		
Nykredit Portefølje bank - Nesa-deponering opr. 464 mio. effas 3-5	186.955.047		
I alt obligationsanbringelser - NESA deponering	374.024.351		
Deponeringer i alt	1.091.989.908		

Oversigt over langfristet gæld 2010

hele kr.	Primo 2010	afdrag 2010	ultimo 2010
Selvejende institutioner i alt	-19.165.101	4.472.023	-14.693.078
Stat og hypotekbank			
Lånekode 2500204713, Økonomitstyrelsen, hovedstol 118.750.000 kr.	-25.716.091	8.205.752	-17.510.340
Lånekode 2500204723, Økonomitstyrelsen, hovedstol 118.750.000 kr.	-32.042.864	10.411.097	-21.631.767
Stat og hypotekbank i alt	-57.758.955	18.616.849	-39.142.107
Kommunekredit			
lånenr. 200529494 - hovedstol 17.361.168,67 kr. /300616	-11.407.011	11.407.011	0
lånenr. 200530128 - hovedstol 58 mio.kr. /301210	-58.000.000	58.000.000	0
lånenr. 200630488 - hovedstol 324 mio.kr. /300316	-254.349.848	36.821.344	-217.528.503
lånenr. 200630489 - hovedstol 70,9 mio.kr. /300316	-47.349.347	47.349.347	0
lånenr. 200630490 - hovedstol 60,5 mio.kr. /310331	-54.851.545	54.851.545	0
lånenr. 200631084 - hovedstol 22.003.267,20 kr. /181216	-15.402.287	15.402.287	0
lånenr. 200631104 - hovedstol 52.813.276,23 kr. /181223	-45.873.126	45.873.126	0
lånenr. 200631110 - hovedstol 160,5 CHF /301211	-802.772.850	0	-959.067.750
lånenr. 200935034 - hovedstol 24.638.488,01 kr. /271229	-24.638.488	1.231.924	-23.406.564
lånenr. 200631336 - hovedstol 62,9 mio.kr. /310314	-62.900.000	62.900.000	0
lånenr. 200631461 - hovedstol 17,5 mio.kr. /221216	-12.961.288	12.961.288	0
lånenr. 200631462 - hovedstol 85 mio.kr. /221231	-78.791.944	78.791.944	0
lånenr. 9923042 - hovedstol 83,208 mio.kr. /311219	-48.924.851	48.924.851	0
lånenr. 9923587 - hovedstol 5.999.000,00 kr. /020125	-4.274.640	4.274.640	0
lånenr. 200023896 - hovedstol 3,4 mio.kr. /180210	-111.441	111.441	0
lånenr. 200024408 - hovedstol 8 mio.kr. /301225	-6.256.242	6.256.242	0
lånenr. 200024409 - hovedstol 4,5 mio.kr. /301210	-568.397	568.397	0
lånenr. 200124697 - hovedstol 2.660.000,00 kr. /100321	-1.529.500	1.529.500	0
lånenr. 200326879 - hovedstol 24,2 mio.kr. /310313	-20.322.809	20.322.809	0
lånenr. 201035564 - hovedstol 171.165.870,35 mio. kr.	-198.613.327	33.349.729	-165.263.599
Lånenr. 200732213 - hovedstol 289.150 mio.kr. /291032	-266.018.000	11.566.000	-254.452.000
lånenr. 200832538 - hovedstol 233.250 mio.kr. /2018	-233.250.000	0	-233.250.000
lånenr. 200832628 - hovedstol 889.200 mio.kr. /2013	-889.200.000	0	-889.200.000
lånenr. 200832632 - hovedstol 281,7 mio.kr. /2033	-270.432.000	11.268.000	-259.164.000
lånenr. 200833285 - hovedstol 266.100.000 kr.	-255.456.000	10.644.000	-244.812.000
Lånenr.200933774 hovedstol 992.000.000 kr.	-992.000.000	0	-992.000.000
Lånenr.201035257 lån til energibesparende investeringer - hovedstol 28,8 mio.kr.	-28.800.000	0	-28.800.000
Lånenr. 201035293 - refinansiering - hovedstol 650.716.932 kr.		-627.271.827	-627.271.827
lånenr.201035256 hovedstol - Medico-teknik 62,4 mio.kr.		-61.152.000	-61.152.000
Lånenr. 201036463 lån til energibesparende investeringer hovedstol 40,1 mio.kr.		-40.100.000	-40.100.000
lånenr. 201036466 - baseret på dispensationsansøgning hovedstol 28,5 mio.kr.		-28.500.000	-28.500.000
Kommunekredit i alt	-4.685.054.941	-182.618.402	-5.023.968.243
Pengeinstitutter			
Nordealån konto 0306435000	-14.666.623	2.311.032	-12.355.591
Nordealån, Anlægsalån Stråleterapi 2005/2010 123 mio.kr.	-123.000.000	123.000.000	0
Pengeinstitutter i alt	-137.666.623	125.311.032	-12.355.591
FFA-fonden, Frigørelsesafgift Frederikssund Kommune (afdragsfrit)	-745.528	745.528	0
Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor i alt	-745.528	745.528	0
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger			
Lånenr. 200732516 - hovedstol 26.373.000 kr. Rentetilpasningslån - Skovgården overgået til Herlev Kommune 1.1.2011	-25.572.774	562.132	-25.010.641
lånenr. 200832702 - hovedstol 17.123.000 kr. Rentetilpasningslån - Kamager	-16.634.948	416.576	-16.218.372
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger i alt	-42.207.722	978.708	-41.229.013
Grand total ekskl. leasing	-4.942.598.870	-32.494.262	-5.131.388.032
Gæld vedrørende finansiel leasing	-36.675.584	19.740.635	-16.934.950
Samlet langfristet gæld	-4.979.274.454	-12.753.627	-5.148.322.982

Materielle anlægsaktiver fordelt på virksomheder og funktioner

Virksomheder	Anlægsgrupper	Primo 2010	Ultimo 2010
Amager Hospital	Grunde	0	81.580.000
	Grunde og bygninger	189.630.783	106.399.389
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	23.537.165	18.139.373
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	2.346.476	1.992.207
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0	11.990.596
	i alt	215.514.424	220.101.565
Bispebjerg Hospital	Grunde	0	218.926.506
	Grunde og bygninger	656.111.142	450.393.113
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	148.545.354	166.663.938
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	11.057.385	8.623.239
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	3.422.184	5.006.433
	i alt	819.136.065	849.613.229
Bornholms Hospital	Grunde	0	15.738.202
	Grunde og bygninger	316.933.825	292.889.113
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	20.487.155	27.684.519
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	2.795.383	2.604.801
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	340.216.363	338.916.635
	i alt	340.216.363	338.916.635
Frederiksberg Hospital	Grunde	0	200.268.200
	Grunde og bygninger	381.051.980	196.850.313
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	43.594.112	47.478.999
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	1.050.124	1.347.085
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	19.793.062	17.840.019
	i alt	445.489.278	463.784.616
Gentofte Hospital	Grunde	0	147.742.000
	Grunde og bygninger	150.990.720	452.585.113
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	64.962.994	109.812.282
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	4.015.483	12.101.206
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	538.263.733	137.477.708
	i alt	758.232.930	859.718.309
Glostrup Hospital	Grunde	0	98.492.383
	Grunde og bygninger	868.279.817	939.435.163
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	128.664.149	140.587.844
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	10.840.434	9.789.328
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	182.584.746	17.272.592
	i alt	1.190.369.146	1.205.577.309
Herlev Hospital	Grunde	0	360.548.800
	Grunde og bygninger	2.378.805.018	2.110.737.469
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	291.169.449	293.273.771
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	11.646.370	17.487.600
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	238.081.017	234.205.885
	i alt	2.919.701.854	3.016.253.524
Hvidovre Hospital	Grunde	0	70.449.400
	Grunde og bygninger	1.581.097.338	1.579.934.441
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	91.165.992	144.235.851
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	477.251	5.932.210
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	160.806.149	51.594.745
	i alt	1.833.546.730	1.852.146.647
Rigshospitalet	Grunde og bygninger	1.839.689.273	1.884.598.651
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	526.210.765	497.464.593
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	859.550	1.898.617
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	121.776.410	125.626.944
	i alt	2.488.535.997	2.509.588.804

Virksomheder	Anlægsgrupper	Primo 2010	Ultimo 2010
Hillerød Hospital	Grunde	0	52.962.500
	Grunde og bygninger	474.081.328	433.181.723
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	232.650.247	249.571.686
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	1.507.815	1.144.306
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	2.296.000	1.257.539
	i alt	710.535.389	738.117.753
Helsingør Hospital	Grunde	0	19.984.800
	Grunde og bygninger	160.464.202	134.641.978
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	2.474.654	10.735.836
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	141.166	112.715
	i alt	163.080.022	165.475.329
Frederikssund Hospital	Grunde	0	28.270.582
	Grunde og bygninger	612.164.914	559.815.437
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	912.656	739.938
	i alt	613.077.570	588.825.957
Region Hovedstadens Apotek	Grunde	0	14.649.300
	Grunde og bygninger	85.493.028	67.672.941
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	61.370.695	56.873.127
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	2.259.048	1.932.459
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0	6.245.889
	i alt	149.122.771	147.373.715
Sundhedsområdet, fælles	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	9.796.579	9.213.561
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	41.126.459	30.744.909
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	59.705.177	90.071.966
	i alt	110.628.214	130.030.435
Behandlingspsykiatri	Grunde	0	378.137.136
	Grunde og bygninger	1.467.182.130	1.062.897.073
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	4.215.594	9.142.318
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	11.242.983	11.665.473
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	29.031.851	20.264.183
	i alt	1.511.672.557	1.482.106.183
Socialpsykiatri	Grunde	0	9.761.700
	Grunde og bygninger	52.282.175	45.509.114
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	791.872	1.646.527
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	721.079	600.276
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	9.183.138	9.418.771
	i alt	62.978.264	66.936.388
Misbrug og hjemløse	Grunde	0	132.100
	Grunde og bygninger	1.838.114	1.544.608
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	337.314	252.107
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	80.906	53.962
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0	1.335.449
	i alt	2.256.335	3.318.226
Region Hovedstadens Psykiatri (Administrationen), fælles	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	114.991	114.991
	i alt	114.991	114.991
Handicap, Tværgående	Grunde	0	6.360.300
	Grunde og bygninger	13.683.274	7.018.059
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	5.690.386	0
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	154.193	115.307
	i alt	19.527.853	13.493.666

Virksomheder	Anlægsgrupper	Primo 2010	Ultimo 2010
Handicap, Børne- og ungeområdet	Grunde	0	42.103.300
	Grunde og bygninger	112.616.664	72.747.721
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	4.195.688	4.429.799
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	388.367	194.184
	i alt	117.200.718	119.475.004
Handicap, Voksenområdet	Grunde	0	36.448.820
	Grunde og bygninger	204.896.442	164.433.615
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	1.780.760	1.635.548
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	536.372	497.172
	i alt	207.213.574	203.015.155
Handicapvirksomheden, fælles	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	6.360.597	7.254.776
	i alt	6.360.597	7.254.776
Miljøområdet	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	707.286	452.349
	i alt	707.286	452.349
Administration	Grunde	0	88.201.436
	Grunde og bygninger	160.345.654	75.151.874
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	-483.706	-1.710.914
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	2.894.194	3.363.542
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0	0
	i alt	162.756.141	165.005.937
	i alt Region Hovedstaden	14.847.975.072	15.146.696.505

Materielle anlægsaktiver fordelt på virksomheder og funktioner – detaljeret oversigt

Virksomheder	Anlægsgrupper	Primo 2010	Ultimo 2010
Amager Hospital	Grunde	0	81.580.000
	Grunde og bygninger	189.630.783	106.399.389
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	23.537.165	18.139.373
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	2.346.476	1.992.207
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0	11.990.596
	i alt	215.514.424	220.101.565
Bispebjerg Hospital	Grunde	0	218.926.506
	Grunde og bygninger	656.111.142	450.393.113
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	148.545.354	166.663.938
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	11.057.385	8.623.239
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	3.422.184	5.006.433
	i alt	819.136.065	849.613.229
Bornholms Hospital	Grunde	0	15.738.202
	Grunde og bygninger	316.933.825	292.889.113
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	20.487.155	27.684.519
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	2.795.383	2.604.801
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver		
	i alt	340.216.363	338.916.635
Frederiksberg Hospital	Grunde	0	200.268.200
	Grunde og bygninger	381.051.980	196.850.313
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	43.594.112	47.478.999
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	1.050.124	1.347.085
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	19.793.062	17.840.019
	i alt	445.489.278	463.784.616
Gentofte Hospital	Grunde	0	147.742.000
	Grunde og bygninger	150.990.720	452.585.113
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	64.962.994	109.812.282
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	4.015.483	12.101.206
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	538.263.733	137.477.708
	i alt	758.232.930	859.718.309
Glostrup Hospital	Grunde	0	98.492.383
	Grunde og bygninger	868.279.817	939.435.163
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	128.664.149	140.587.844
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	10.840.434	9.789.328
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	182.584.746	17.272.592
	i alt	1.190.369.146	1.205.577.309
Herlev Hospital	Grunde	0	360.548.800
	Grunde og bygninger	2.378.805.018	2.110.737.469
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	291.169.449	293.273.771
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	11.646.370	17.487.600
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	238.081.017	234.205.885

Virksomheder	Anlægsgrupper	Primo 2010	Ultimo 2010
	i alt	2.919.701.854	3.016.253.524
Hvidovre Hospital	Grunde	0	70.449.400
	Grunde og bygninger	1.581.097.338	1.579.934.441
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	91.165.992	144.235.851
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	477.251	5.932.210
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	160.806.149	51.594.745
	i alt	1.833.546.730	1.852.146.647
Rigshospitalet	Grunde og bygninger	1.839.689.273	1.884.598.651
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	526.210.765	497.464.593
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	859.550	1.898.617
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	121.776.410	125.626.944
	i alt	2.488.535.997	2.509.588.804
Hillerød Hospital	Grunde	0	52.962.500
	Grunde og bygninger	474.081.328	433.181.723
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	232.650.247	249.571.686
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	1.507.815	1.144.306
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	2.296.000	1.257.539
	i alt	710.535.389	738.117.753
Helsingør Hospital	Grunde	0	19.984.800
	Grunde og bygninger	160.464.202	134.641.978
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	2.474.654	10.735.836
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	141.166	112.715
	i alt	163.080.022	165.475.329
Frederikssund Hospital	Grunde	0	28.270.582
	Grunde og bygninger	612.164.914	559.815.437
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	912.656	739.938
	i alt	613.077.570	588.825.957
Region Hovedstadens Apotek	Grunde	0	14.649.300
	Grunde og bygninger	85.493.028	67.672.941
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	61.370.695	56.873.127
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	2.259.048	1.932.459
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0	6.245.889
	i alt	149.122.771	147.373.715
Læbe-Ganespalte Centret	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	1.228.431	1090468,36
	i alt	1.228.431	1.090.468
Plan- og udvikling/sundhed fælles	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	8.568.148	0
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	13.641.339	0
	i alt	22.209.487	0
Koncernøkonomi/sundhed fælles	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	37.696.624	49.567.227
	i alt	37.696.624	49.567.227
Koncern IT/sundhed fælles	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	41.126.459	30.744.909

Virksomheder	Anlægsgrupper	Primo 2010	Ultimo 2010
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	8.367.214	12.075.308
	i alt	49.493.673	42.820.217
Akutenheden / Sundhed fælles	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	0	8.123.093
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0	28.429.431
	i alt	0	36.552.523
	Sundhedsområdet ekskl. behandlingspsykiatri	12.757.186.755	13.085.523.829
Psykiatrisk Center Amager	Grunde	0	37.791.500
	Bygninger	147.648.873	105.282.593
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	530.108	1.084.482
	i alt	148.178.981	144.158.575
Psykiatrisk Center Bispebjerg	Bygninger	68.170.791	0
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	49.165	0
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	95.037	0
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	1.164.037	0
	i alt	69.479.030	0
Børne- og Ungdomspsykiatrisk Center Bispebjerg	Grunde	0	167.788
	Bygninger	297.756	124.557
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	0	100.000
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	1.060.924	878.545
	i alt	1.358.680	1.270.890
Psykiatrisk Center Bornholm	Grunde	0	1.057.400
	Bygninger	12.666.439	11.086.446
	i alt	12.666.439	12.143.846
Børne- og Ungdomspsykiatrisk Center Bornholm	Bygninger	0	0
	i alt	0	0
Psykiatrisk Center Frederiksberg	Bygninger	85.637.340	82.249.969
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	104.966	96.874
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	0	176.121
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	831.729	0
	i alt	86.574.035	82.522.964
Psykiatrisk Center Gentofte	Bygninger	0	1.757.709
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	242.866	663.785
	i alt	242.866	2.421.494
Psykiatrisk Center Hvidovre	Grunde	0	23.006.000
	Bygninger	88.370.445	71.534.544
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	210.135	185.662
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	1.838.796	2.002.287
	i alt	90.419.376	96.728.493
Psykiatrisk Center Rigshospitalet	Bygninger	41.326.202	0
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	166.749	0

Virksomheder	Anlægsgrupper	Primo 2010	Ultimo 2010
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	619.136	0
	i alt	42.112.087	0
Psykiatrisk Center Nordsjælland	Grunde	0	15.509.480
	Bygninger	199.718.393	168.247.588
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	0	194.349
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	2.404.485	1.553.960
	i alt	202.122.878	185.505.376
Børne- og Ungdomspsykiatrisk Center Hillerød	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	0	133.298
	i alt	0	133.298
Retspsykiatrisk Center Glostrup	Bygninger	183.455	170.862
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	22.247	0
	i alt	205.702	170.862
Psykiatrisk Center Glostrup	Grunde	0	57.286.200
	Bygninger	261.066.539	195.295.303
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	229.368	171.390
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	1.101.712	1.034.613
	i alt	262.397.618	253.787.506
Børne- og ungdomspsykiatrisk Center Glostrup	Bygninger	58.664	42.673
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	0	591.588
	i alt	58.664	634.260
Psykoterapeutisk Center Stolpegård	Grunde	0	3.127.500
	Bygninger	15.204.409	11.574.049
	i alt	15.204.409	14.701.549
Psykiatrisk Center Ballerup	Grunde	0	63.493.200
	Bygninger	192.904.587	110.574.594
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	150.167	94.938
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	80.851	511.963
	i alt	193.135.605	174.674.695
Psykiatrisk Center Sct. Hans	Grunde	0	142.771.900
	Bygninger	254.701.807	107.161.361
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	2.847.317	5.629.427
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	2.363.617	2.289.529
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	3.300.000	0
	i alt	263.212.741	257.852.217
Psykiatrisk Center København	Grunde	0	30.042.068
	Bygninger	0	105.887.025
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	0	1.030.484
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	0	496.388
	i alt	0	137.455.965
Behandlingspsykiatri, fælles	Grunde	0	3.884.100
	Bygninger	99.226.429	91.907.800

Virksomheder	Anlægsgrupper	Primo 2010	Ultimo 2010
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	457.727	1.505.896
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	883.204	382.214
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	23.736.085	20.264.183
	i alt	124.303.445	117.944.194
	Behandlingspsykiatri	1.511.672.557	1.482.106.183
Skovvænget	Bygninger	7.094.742	6.347.819
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	91.149	0
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	42.920	112.645
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	222.682	8.759.574
	i alt	7.451.492	15.220.038
Orion	Grunde	0	7.044.200
	Bygninger	34.344.492	23.303.867
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	155.263	521.264
	i alt	34.499.755	30.869.330
Klintegården	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	0	176.152
	i alt	0	176.152
Lunden	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	545.460	949.112
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	40.322	19.853
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	590.366	659.198
	i alt	1.176.148	1.628.162
Skibbyhøj	Grunde	0	2.717.500
	Bygninger	10.842.942	15.857.428
	i alt	10.842.942	18.574.928
Socialpsykiatri	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	637.837	467.778
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	8.370.089	0
	i alt	9.007.926	467.778
	Socialpsykiatri	62.978.264	66.936.388
Nordsjællands Misbrugscenter	Grunde	0	132.100
	Bygninger	1.245.171	1.011.933
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	141.612	122.504
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	80.906	53.962
	i alt	1.467.690	1.320.499
Solvang	Bygninger	592.943	532.674
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	195.702	129.604
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0	1.335.449
	i alt	788.645	1.997.727
	Misbrug og hjemløse	2.256.335	3.318.226
Region Hovedstadens Psykiatri	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	114.991	114.991
	i alt	114.991	114.991

Virksomheder	Anlægsgrupper	Primo 2010	Ultimo 2010
Region Hovedstadens Psykiatri	i alt	114.991	114.991
Center for Syn og Kommunikation	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	5.690.386	0
	i alt	5.690.386	0
Kommunikationscentret	Grunde	0	6.360.300
	Bygninger	0	7.018.059
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	0	115.307
	i alt	0	13.493.666
THI KompetenceCenter	Grunde	0	0
	Bygninger	13.683.274	0
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	154.193	0
	i alt	13.837.467	0
Handicap tværgående		19.527.853	13.493.666
Geelsgårdskolen	Grunde	0	30.692.800
	Bygninger	56.539.739	29.013.689
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	388.367	194.184
	i alt	56.928.106	59.900.673
Behandlingshjemmet Nøddebogård	Grunde	0	6.279.100
	Bygninger	19.721.220	12.996.619
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	401.607	226.078
	i alt	20.122.827	19.501.797
3-kløveren	Grunde	0	1.950.200
	Bygninger	18.110.777	15.487.681
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	389.472	688.107
	i alt	18.500.249	18.125.988
Sølager	Grunde	0	3.181.200
	Bygninger	18.244.927	15.249.732
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	3.404.609	3.515.614
	i alt	21.649.536	21.946.546
Handicap børn - og ungeområdet		117.200.718	119.475.004
Boligerne Brøndbyøstervej	Grunde	0	9.331.600
	Bygninger	40.755.652	30.115.612
	i alt	40.755.652	39.447.212
Blindecenter Bredegaard	Grunde	0	2.493.800
	Bygninger	20.085.128	19.248.820
	i alt	20.085.128	21.742.620
Rønnegården	Grunde	0	634.600
	Bygninger	9.817.057	9.438.833
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	88.800	44.881
	i alt	9.905.857	10.118.314
Skovgården	Grunde	0	2.100.000
	Bygninger	36.845.021	33.501.206
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	100.001	89.920
	i alt	36.945.022	35.691.127
Jonstrupvang	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	264.620	0

Virksomheder	Anlægsgrupper	Primo 2010	Ultimo 2010
	i alt	264.620	0
Lyngdal	Grunde	0	2.000.000
	Bygninger	6.833.881	4.667.306
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	0	357.231
	i alt	6.833.881	7.024.536
Pensionat Kamager	Grunde	0	4.457.120
	Bygninger	45.761.373	39.317.978
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	305.193	272.464
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	0	74.763
	i alt	46.066.566	44.122.325
Hulegården	Grunde	0	8.129.200
	Bygninger	22.510.525	13.782.513
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	590.034	514.546
	i alt	23.100.559	22.426.259
Pensionatet Lionslund	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	233.074	207.192
	i alt	233.074	207.192
Solgaven	Grunde	0	7.302.500
	Bygninger	22.287.807	14.361.346
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	199.038	149.313
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	536.372	422.409
	i alt	23.023.217	22.235.568
Handicap, Voksenområdet		207.213.574	203.015.155
Handicap	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	6.360.597	7.254.776
Handicapvirksomheden fælles	i alt	6.360.597	7.254.776
Miljøområdet	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	707.286	452.349
	i alt	707.286	452.349
	Regionaludvikling	707.286	452.349
Politiker	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	640.551	478.751
	i alt	640.551	478.751
Særlig direktionspulje	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	0	-21.806
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	0	169.348
	i alt	0	147.542
Regionssekretariatet	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	169.968	118.182
	i alt	169.968	118.182
Bygherreafdelingen	Grunde	0	88.201.436
	Bygninger	160.345.654	75.151.874
	i alt	160.345.654	163.353.309
Koncern Miljø	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	-17.852	-122.219
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	122.219	122.219
	i alt	104.367	0
Koncern IT	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	-1.276.372	-2.163.821
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	2.771.975	3.071.975

Virksomheder	Anlægsgrupper	Primo 2010	Ultimo 2010
	i alt	1.495.602	908.154
	Administration i alt	162.756.141	165.005.937
	Region Hovedstaden i alt	14.847.975.072	15.146.696.505

Tværgående artsoversigt – drift

1.000 kr.	Art - drift	Ultimo 2009	Ultimo 2010
00	Statuskonteringer mv.	17.355	32.168
01	Afskrivninger	790.195	857.775
02	Lagerforskydninger	93	5628
03	Pensionshensættelse vedrørende tjenestemænd	92.768	92.923
04	Forrentning	0	0
05	Øvrige beregnede omkostninger	633.877	615.751
06 + 07	Feriepenge	-393.291	-533.745
08	Beregnede og overførte indtægter	-2.932	-17.094
10	Løn	17.227.297	17.845.890
15	AER-Refusion	-1.148	-2.334
16	Praktikantrefusion	-2.909	-4.167
17	Sygedagpenge	-75.993	-93.037
18	Barselsrefusion	-174.710	-208.794
22	Fødevarer	197.675	185.431
23	Brændsel og drivmidler	410.612	470.592
26	Køb af jord og bygninger	1	1
27	Anskaffelser	68.236	33.777
29	Øvrige varekøb	4.570.588	4.731.090
40	Tjenesteydelser uden moms	3.770.565	3.610.372
45	Entreprenør- og håndværkerydelser	552.505	454.818
46	Betalinger til staten	1.653	0
47	Betalinger til kommunen	3.769	142.722
48	Betalinger til regioner	316.337	345.536
49	Øvrige tjenesteydelser m.v.	2.321.377	2.087.475
51	Tjenestemandspensioner m.v.	724.942	688.004
52	Overførsler til personer	5.991.114	6.144.388
59	Øvrige tilskud og overførsler	532.592	584.554
71	Egne huslejeindtægter	-39.610	0
72	Salg af produkter og ydelser	-638.172	-41.664
76	Betalinger fra staten	-853.462	-623.021
77	Betalinger fra kommuner	-1.124.350	-912.061
78	Betalinger fra regioner	-2.877.546	-1.120.984
79	Øvrige indtægter	-970.929	-3.164.306
60	Finansudgifter	-52	-1003165
81	Finansindtægter	0	0
86	Statstilskud	-1.280	0
	I alt	31.067.167	31.204.523

Tværgående artsoversigt – drift – fordelt på hovedkonti 1-4

1.000 kr.	Art - drift	Ultimo 2009	Ultimo 2010
	0 - Beregnede omkostninger mv.	814.608	1.061.239
	1 - Lønninger	14.207.795	16.439.095
	2 - Varekøb	5.131.411	5.303.655
	4 - Tjenesteydelser mv.	6.285.293	6.070.418
	5 - Tilskud og overførsler	5.110.941	6.172.034
	6 - Finansudgifter	-7.336	0
	7 - Indtægter	-4.926.374	-5.195.714
	8 - Finansudgifter	-510	0
Sundhed (hovedkonto 1)		26.615.828	29.850.727
	0 - Beregnede omkostninger mv.	21.438	22.229
	1 - Lønninger	553.907	735.322
	2 - Varekøb	66.476	78.892
	4 - Tjenesteydelser mv.	65.631	122.108
	5 - Tilskud og overførsler	3.302	1.940
	6 - Finansudgifter	1	0
	7 - Indtægter	-808.214	-959.551
Social- og specialundervisning (hovedkonto 2)		-97.459	940
	0 - Beregnede omkostninger mv.	0	874
	1 - Lønninger	0	54326
	2 - Varekøb	8.025	7.730
	4 - Tjenesteydelser mv.	170.269	212.945
	5 - Tilskud og overførsler	543.519	571.279
	7 - Indtægter	-62.999	-66.704
Regional udvikling (hovedkonto 3)		658.814	780.450
	0 - Beregnede omkostninger mv.	302.020	-30.936
	1 - Lønninger	2.210.836	308.815
	2 - Varekøb	41.201	30.614
	4 - Tjenesteydelser mv.	445.012	235.452
	5 - Tilskud og overførsler	1.590.884	671.693
	6 - Finansudgifter	7.283	0
	7 - Indtægter	-706.482	-643.232
	8 - Finansindtægter	-770	0
Administration (hovedkonto 4)		3.889.984	572.406
	I alt	31.067.167	31.204.523