

Januar – oktober 2010

Indholdsfortegnelse

1. Overblik	1
2. Økonomioversigt afdelingerne	2
3. Økonomioversigt fællesområdet	4
4. Mellemfinansiering, afdrag på gæld og forventede tillægsbevillinger	5
5. Aktivitet	6
6. Bilag: Afdelingsfordelte afvigelser	8

1. Overblik

Merforbruget ved årets udgang forventes at blive på 52,9 mio. kr., fordelt med 30,4 mio. kr. på den ordinære drift og 22,5 mio. kr. vedrørende afdrag på merbruget for sidste år.

Nedenfor i tabel 1 er periodens resultat fremregnet til forventet årsresultat.

Tabel 1 Forventet årsresultat

Regionshospitalet Viborg, Skive				
1.000 kr.	Afvigelser pr. 30. oktober	Forventet årsresultat		
		Forbrug	Budget	Afvigelse
Afdelingerne	-1.399	1.464.622	1.459.148	-5.474
Fællesområdet	-13.883	132.736	112.434	-20.302
Mellemfinansiering			-34.179	-34.179
Afdrag på gæld			-22.528	-22.528
Forv. tillægsbevillinger			29.600	29.600
Samlet	-15.282	1.597.358	1.544.475	-52.883

Note: Excl. Specialtandplejen

Med udgangen af oktober 2010 er der et samlet forbrug på Regionshospitalet Viborg på 1.332 mio. kr. mod et periodiseret budget på 1.317 mio. kr. Den forventede budgetafvigelse ved årets udgang forventes at være 52,9 mio. kr.

Der verserer en uafklaret sag vedr. betalingsforpligtigelse for fast vagt til en patient i eget hjem, hvor hospitalet indtil nu har udlagt 1,5 mio. kr. Disse midler forudsættes refunderet.

Eventuel budgetoverførelse vedrørende plastikkirurgi, samt overførelse af budgetmidler til regions IT er under udredning og indgår således ikke i denne afrapportering.

I denne økonomiopfølgning vil der blive rapporteret i forhold til afdelingerne samlet set og i forhold til områderne under fælles.

2. Økonomioversigt afdelingerne

Nedenstående tabel viser regnskabsresultatet for afdelingerne for årets første 10 måneder.

Tabel 2 Resultatopgørelse for alle afdelingerne pr. 31. oktober 2010

Afdelingsfordelte konti			
Periodeafvigelse	Forbrug	Periodebudget	Afvigelse
Lønninger	954.899.277	957.390.522	2.491.245
Øvrige personale	30.365.570	28.727.713	-1.637.857
Aktivitetsafhængige	196.969.448	204.517.083	7.547.635
Øvr. drift	30.819.395	21.019.264	-9.800.131
Afdelinger i alt	1.213.053.690	1.211.654.582	-1.399.108

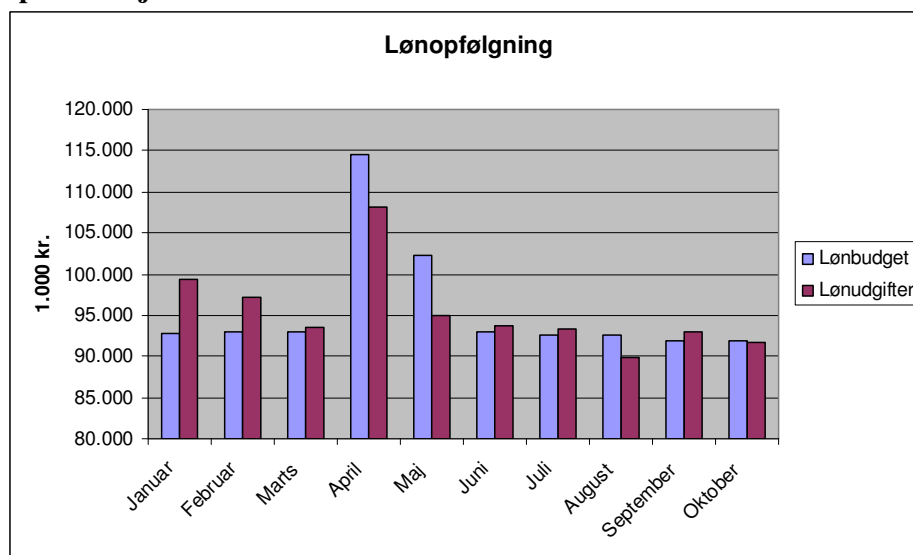
Note: Excl. Specialtandplejen

Oversigten er beregnet ud fra en periodisering af budgettet og viser et samlet merforbrug på -1,4 mio. kr. på budgettets løbende poster for afdelingerne samlet set. I forhold til sidste måned er den samlede afvigelse forbedret med 2,4 mio. kr.

Lønninger

Det samlede mindreforbrug på løn for afdelingerne er for hele året til og med udgangen af oktober 2010 på 2,5 mio. kr. I figur 1 er vist afvigelserne fordelt på måneder.

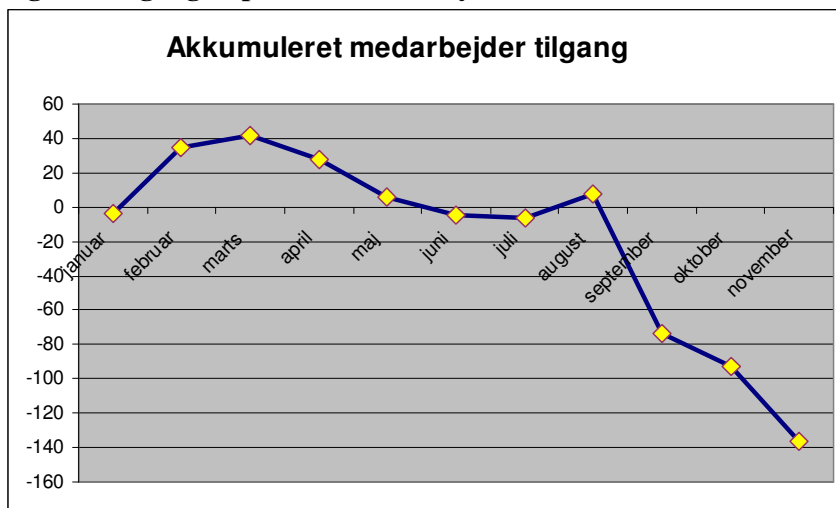
Figur 1 Lønbudget og forbrug for alle afdelingerne månedsopdelt i perioden januar – oktober 2010



I oktober måned var der et mindreforbrug på løn på 0,1 mio. kr. Heri indgik 0,4 mio. kr. til feriebetaling til afskedet personale.

Der forventes en væsentlig effekt af opsigelserne i november og december måned.

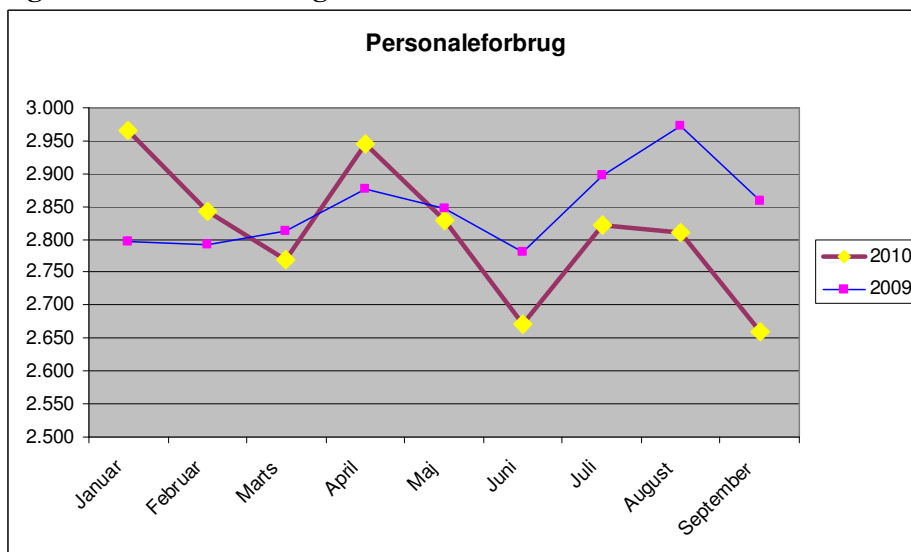
Figur 2 Tilgang af personale til lønsystemet



Figur 2 viser at antallet af medarbejdere i lønsystemet er reduceret med 136 medarbejdere siden årsskiftet. Der er i november måned 43 færre medarbejdere end i oktober, hvilket i sig selv forventes at give en besparelse i årets sidste to måneder på 1,5 mio. kr.

Nedenstående figur viser udviklingen i personaleforbruget omregnet til fuldtidsstillinger.

Figur 3 Personaleforbrug

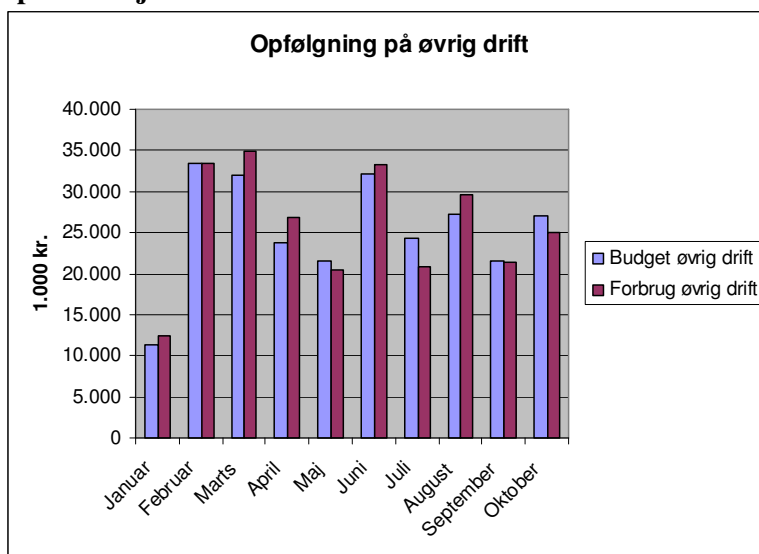


Der kan ikke ses nogen entydig sammenhæng mellem til- og afgang til hospitalet og personaleforbruget. Hertil er til- og afgang for beskeden i forhold til de leverede timer fra de hospitalsansatte. Personaleforbruget i september måned er 306 stillinger mindre end i januar måned.

Øvrig drift

Det samlede merforbrug på driften for afdelingerne er med udgangen af oktober 2010 på 3,9 mio. kr. (summen af øvrige personale, aktivitetsafhængige og øvrig drift i tabel 2). I figur 4 er afvigelserne vist pr. måned.

Figur 4 Øvrig driftsbudget og forbrug for alle afdelingerne månedsopdelt i perioden januar – oktober 2010



Forbruget i oktober måned var 2,0 mio. kr. under det budgetterede. En oversigt med afvigelser på alle afdelingerne er i bilag.

3. Økonomioversigt fællesområdet

På fælles-området er regnskabsresultatet vist i tabel 3.

Tabel 3 Resultatopgørelse for områderne under fælles pr. 31. oktober 2010

Fælles konti			
Periodeafvigelse	Forbrug	Periodebudget	Afvigelse
Lønninger	47.746.837	38.241.583	-9.505.254
Øvrige personale	17.703.703	17.124.643	-579.060
Aktivitetsafhængige	18.564.218	18.852.688	288.470
Øvr. drift	35.056.801	30.969.460	-4.087.341
Afdelinger i alt	119.071.559	105.188.374	-13.883.185

Note: Excl. Barselsudgifter

Der er et samlet merforbrug i perioden på 13,9 mio. kr.

Merforbrug på løn skyldes en negativ pulje på 10,7 mio. kr. på fællesområdet, som ikke er udmøntet. Denne negative pulje giver i perioden et merforbrug på 9,0 mio. kr. Samlet er der en merudgift på lønninger under fællesområdet på 9,5 mio. kr.

Drift (summen af øvrige personale, aktivitetsafhængige og øvrig drift i tabel 3) udviser et merforbrug på 4,4 mio. kr. En væsentlig del heraf vedrører et merforbrug i forhold til hospitalsledelsens dispositionspulje på 3,0 mio. kr., der skal overføres til anlægskonti.

4. Mellemfinansiering, afdrag på gæld og forventede tillægsbevillinger

Inden for fællesområdet findes tillige to reguleringspuljer: budgetreguleringskontoen og "mellemfinansieringen". De to puljer er ikke periodiseret og behandles derfor selvstændigt. Mellemfinansieringskontoen anvendes til sikring af afdelingernes budgetgrundlag for en aftalt aktivitet, hvor finansieringen ikke er på plads.

Mellemfinansieringskontoen samt budgetreguleringskontoen består i hovedtræk af følgende poster:

Akut modtageenhed A24	-7 mio. kr.
Organkirurgi fra Silkeborg	-18 mio. kr.
Tilbageførsel af 3% besparelse	-13 mio. kr.
Andet	4 mio. kr.
Mellemfinansieringskontoen m.m.	-34 mio. kr.
 Gæld overført fra 2009	 -23 mio. kr.

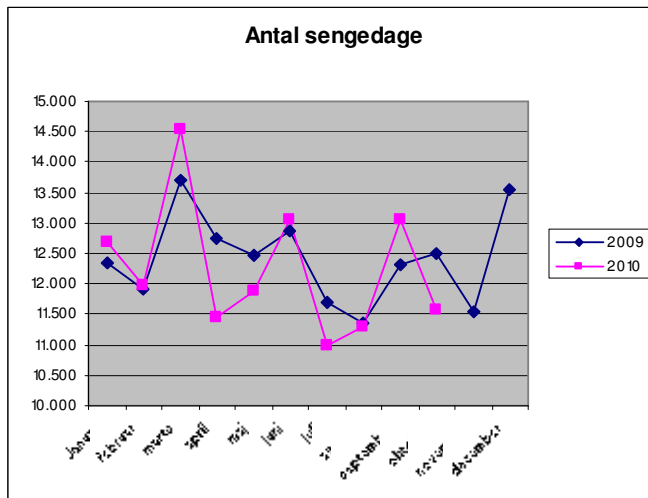
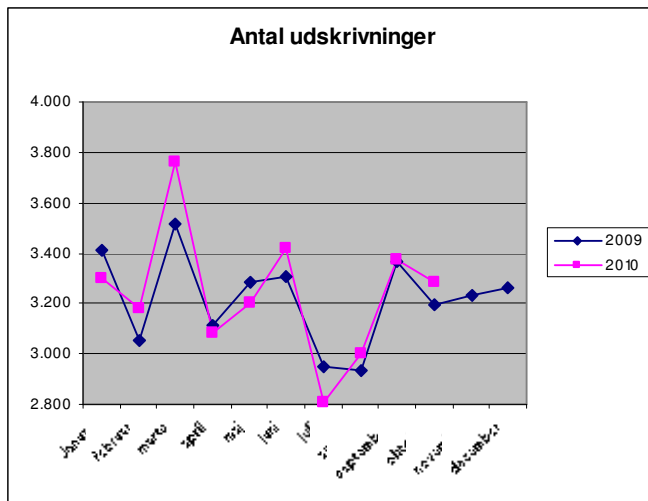
Der forventes følgende tillægsbevillinger, der bidrager til finansieringen af 'kassekreditten':

Meraktivitetspuljen	23,4 mio. kr.
Mammakirurgi, patienter fra Herlev	1,5 mio. kr.
Manglende hjemtagning fra RN	-4,0 mio. kr.
Udskydelse af fremskudt besparelse	8,7 mio. kr.
Samlede forventede tillægsbevillinger	29,6 mio. kr.

Med ovenstående forventede tillægsbevillinger er der efter ti måneder et **samlet nettoudestående på -27 mio. kr.** på puljekonti.

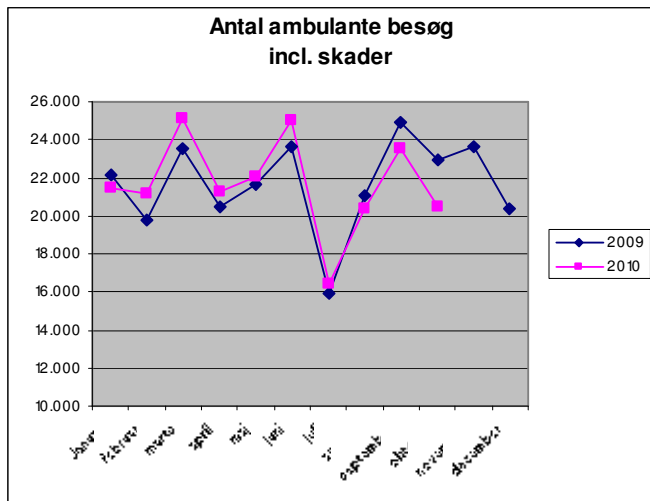
5. Aktivitet

Nedenfor er udviklingen i antallet af udskrivninger og i antal sengedage vist. For hospitalet som helhed var den stationære aktivitet i de 10 første måneder noget større end i den tilsvarende periode i 2009. Der blev udskrevet 292 flere patienter, svarende til 0,9 pct.



Antallet af sengedage er reduceret med 1.390 sengedage i forhold til samme periode i 2009.

Antallet af ambulante besøg, inkl. skadestuebesøg er for året som helhed på niveau med 2009 med en mindre stigning på 691 ambulante besøg. Antallet af besøg har dog været faldende og i oktober måned var antallet af ambulante besøg excl. skadestuebesøg knap 3.000 færre.



I forhold til tidligere år er væksten i aktiviteten aftaget væsentligt, men der er endnu ikke tale om en reduceret aktivitet som følge af besparelserne.

DRG produktion

Nedenstående tabel viser takststyringen for de første 9 måneder af året

Opgørelse over takststyringen for RH Viborg, Skive i perioden januar – september 2010

Data	Generel	Stat. Med.	Øvrig	I alt
Ukorr DRG værdi 2009	839.402	379.037	19.843	1.238.282
Meraktivitet 2009	53.605	15.585	-3.050	66.139
Korr DRG værdi	785.797	363.452	22.893	1.172.142
Prodkrav	17.810	8.238	519	26.567
Total	803.608	371.690	23.412	1.198.709
Kronikerværdi	-17.956	-20.720	38.676	0
Basislinie før korrektioner	785.651	350.970	62.088	1.198.709
Korrektioner	-15.891	0	0	-15.891
Basislinie 2010	769.760	350.970	62.088	1.182.818
Ukorr DRG værdi 2010	833.572	390.561	17.400	1.241.533
Kronikerværdi	-17.396	-19.692	37.088	0
Aktivitet 2010	816.176	370.869	54.488	1.241.533
Meraktivitet 2010	46.416	19.899	-7.600	58.715

Hospitalet har en samlet meraktivitet i forhold til basislinien på 58,7 mio, heraf er meraktiviteten indenfor det område som takststyres på 46,4 mio. kr.

6. Bilag: Afdelingsfordelte afvigelser

Afvigelser fordelt på afdelinger, Januar - Oktober			
	1.000 kr.	Lønafvigelse	Øvrige afvigelse
ANÆSTESI/OP AFD.	3.212	2.032	5.244
BILLEDDIAGN. AFD.	522	-959	-437
KVINDEAFDELINGEN	190	63	253
MEDICINSK AFDELING	-7.473	2.929	-4.544
ORGANKIR. AFDELING	-3.621	-3.545	-7.166
KLINISK BIOKEMISK AFD.	1.972	-2.615	-643
KLINISK MIKROBIO. AFD.	136	432	568
KLIN. IMMUNOLOGISK AFD.	320	1.066	1.386
KLINISK FYSIOLOGISK AFD.	634	85	719
NEUROLOGISK AFD.	951	362	1.313
ØRE-, NÆSE- OG HALSAFD.	2.341	-706	1.635
BØRNEAFDELING	1.871	-1.354	517
REUMATOLOGISK AFD.	-915	-3.026	-3.941
ØJENKLINIK	-20	208	188
PATOLOGISK INST.	1.909	41	1.950
ORTOPÆDKIR. AFDELING	-945	2.026	1.081
KARKIRURGISK AFDELING	-2.745	109	-2.636
TERAPIAFDELING	2.793	127	2.920
REG. SPECIALTANDPLEJE	0	0	0
PATIENTHOTEL	202	-172	30
FÆLLES	-9.505	-3.617	-13.122
DRIFTSAFDELING	-123	-1.768	-1.891
TEKNISK AFDELING	658	1.185	1.843
APOTEKET	623	-1.172	-549
SAMLET	-7.013	-8.268	-15.281