Foreløbigt regnskab 2010

Indholdsfortegnelse

1. Overblik 1
2. Lønninger 3
3. Aktivitet 4

1. Overblik

Merforbruget ved årets udgang er på 34,6 mio. kr., fordelt med 12,1 mio. kr. på den ordinære drift og 22,5 mio. kr. vedrørende afdrag på merbruget for 2009.

Nedenfor i tabel 1 er årsresultat fordelt på arter.

Tabel 1 Foreløbigt årsresultat

	Forbrug	Budget	Afvigelse
Lønninger	1.220,7	1.220,2	-0,4
Øvr. Drift	404,6	370,2	-34,4
Indtægter	-42,4	-42,2	0,3
Samlet	**1582,8**	**1548,2**	**-34,6**

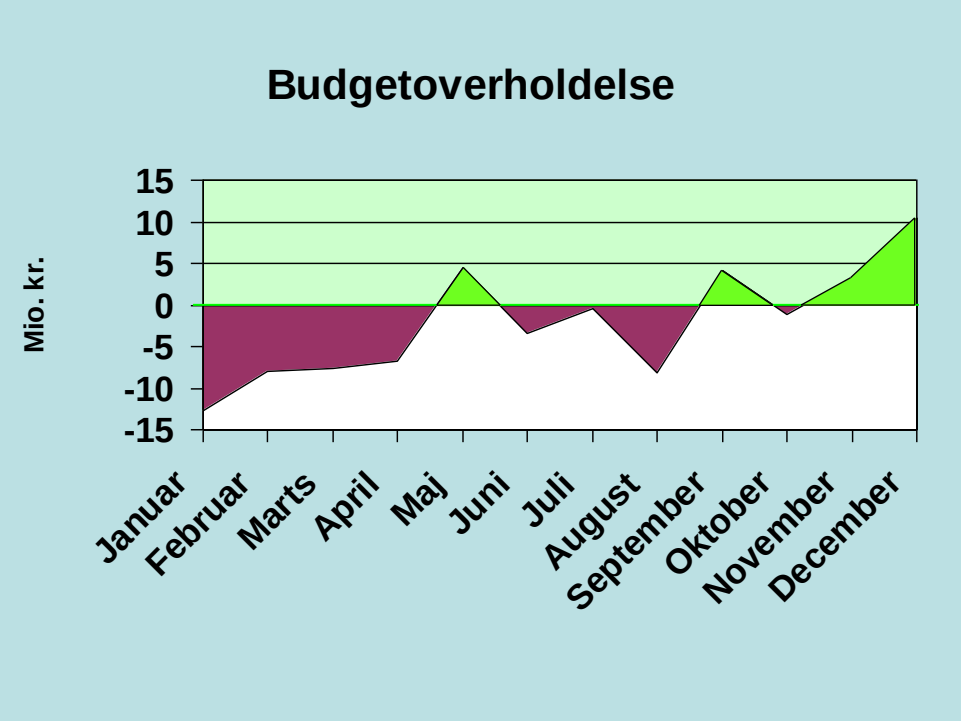
I forbindelse med overførelsessagen vil resultatet blive korrigeret. Regionsrådets beslutning om udskydning af den fremskudte besparelse for 2011 på 8,7 mio. kr. vil blive givet som tillægsbevilling i forbindelse med overførelsessagen. Endvidere vil der ske tilbageførelse af dele af bevillingen til fedmekirurgi. Bevillingen dækker udgifter til 40 operationer, men som følge en længere udredningsperiode og dermed udskydelse af tidspunktet for igangsættelse af operationer er der alene opereret 23 patienter. Dette vil føre til en tilbagebetaling på 0,8 mio. kr. Endelig skal hospitalet have tilført 0,6 mio. kr. vedrørende ny dyr medicin.

Dette betyder, at regnskabsresultatet, efter overførelsessagen vil udvise en merudgift på 26,1 mio. kr.

Der verserer en uafklaret sag vedrørende betalingsforpligtigelse for fast vagt til en patient i eget hjem, hvor hospitalet indtil nu har udlagt 2,4 mio. kr. Dette udestående er overført til regnskabet for 2011 og belaster således ikke regnskabet for 2010. Disse midler forudsættes refunderet i 2011.

I hospitalets månedsrapport for januar til november varslede hospitalet en merudgift på 52,9 mio. kr. I forhold til dette står nu et årsresultat på 26,1 mio. kr., svarende til en forbedret budgetoverholdelse på 26,8 mio. kr.

Årsagen til den væsentlige ændring i regnskabsresultat i forhold til det varslede resultat fremgår af nedenstående figur.

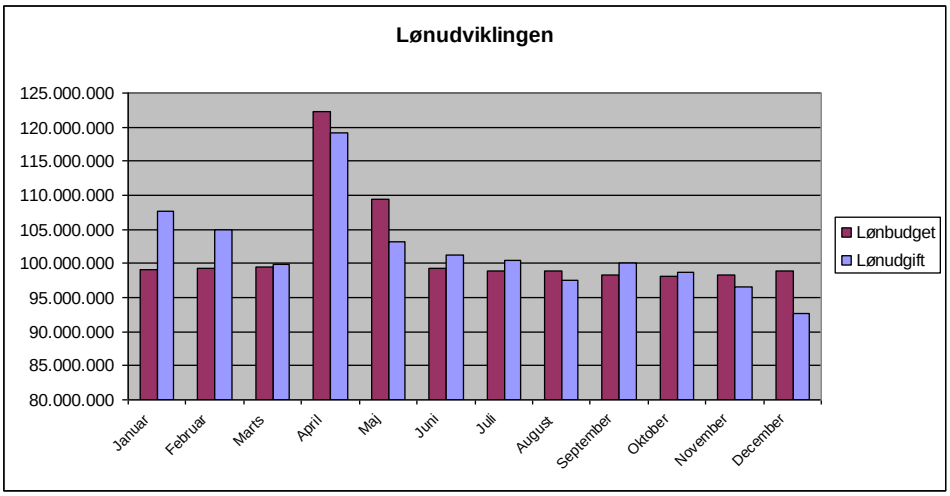


I starten af december måned havde hospitalet i sit interne regnskab en buffer på 5 mio. kr. i forhold til det varslede regnskabsresultat. På daværende tidspunkt var der ligeledes usikkerhed omkring, hvorvidt aktiviteten i december måned kunne betyde, at hospitalet skulle tilbageføre dele af meraktivitetsbevillingen. Derfor valgte hospitalet at fastholde et uændret varsel til regionen. Aktiviteten har siden vist sig at holde, upåagtet at hospitalet havde nedlukket den elektive operative kapacitet i nogle ekstra dage i forbindelse med julen af sparehensyn.

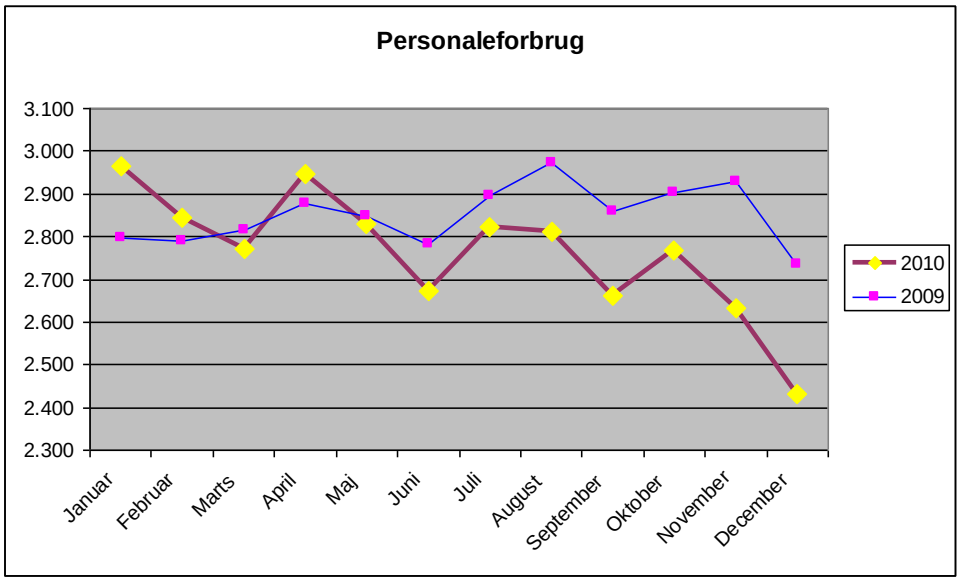
De gennemførte besparelser i 2010 slog herefter massivt igennem i december måned med et mindreforbrug for december måned på 10,4 mio. kr. efterfulgt af et mindreforbrug i supplementmåneden på 11,4 mio. kr.

2. **Lønninger**

Nedenstående figur viser et udtræk fra lønsystemmet fordelingen aflønbudget og lønudgift på årets 12 måneder. Der ses et markant fald i lønudgiften i november og december måned.

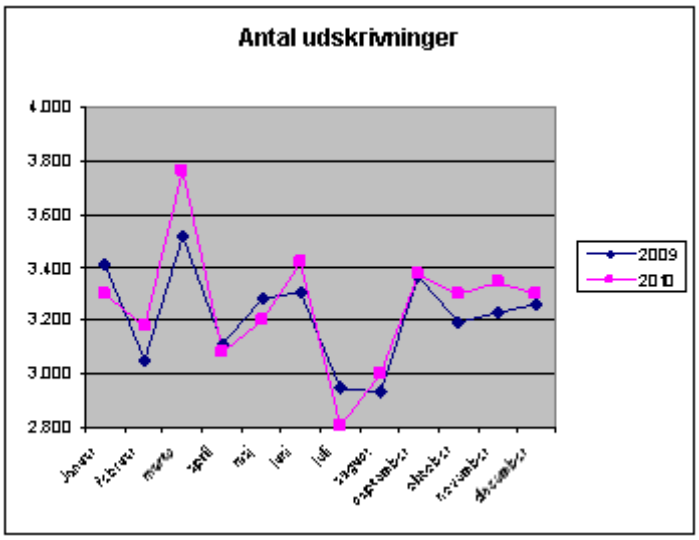


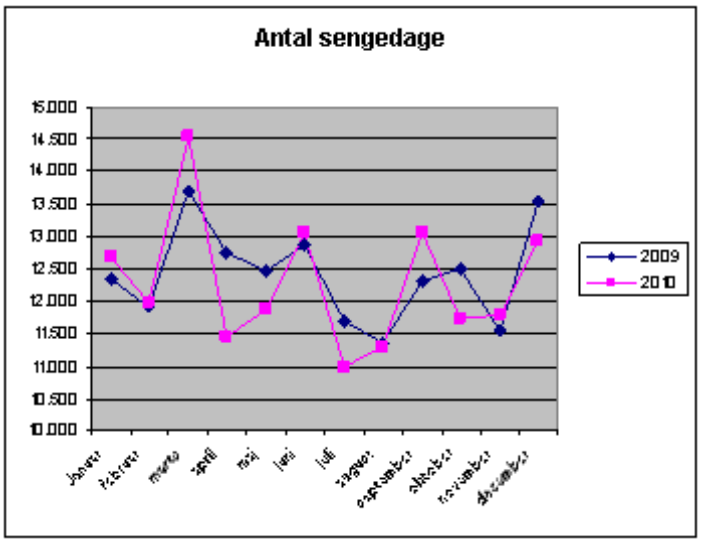
Nedenstående figur viser udviklingen i personaleforbruget. Personaleforbruget i december måned var 300 stillinger mindre end i den tilsvarende måned i 2009.



3. **Aktivitet**

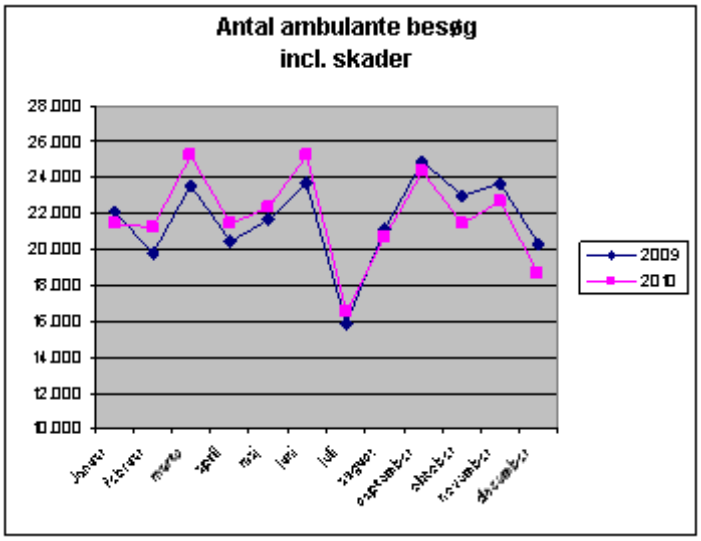
Nedenfor er udviklingen i antallet af udskrivninger og i antal sengedage vist. For hospitalet som helhed var den stationære aktivitet på niveau med 2009. Der blev udskrevet 457 flere patienter, svarende til 1,2 pct.





Antallet af sengedage er reduceret med 1.644 sengedage i forhold 2009.

Antallet af ambulante besøg, inkl. skadestuebesøg er for året som helhed ligeledes på niveau med 2009 med en mindre stigning på 993 ambulante besøg. Antallet af besøg har dog været under niveauet for 2009 siden august måned.



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

DRG produktion
Nedenstående tabel viser det foreløbige resultat af takststyringen for 2010:

Opgørelse over takststyringen for RH Viborg, Skive

Data	Generel	Stat. Med.	Øvrig	I alt
Basislinie 2010	**1.035,2**	**469,7**	**84,9**	**1.599,5**
Aktivitet 2010	**1.087,3**	**494,7**	**76,1**	**1.658,1**
Meraktivitet 2010	**52,1**	**16,3**	**-8,7**	**58,6**

Hospitalet har en samlet meraktivitet i forhold til basislinien på 58,6 mio. kr., heraf er meraktiviteten indenfor det område som er takststyret på 52,1 mio. kr. For at leve op til udbetalingen af meraktiviteten skal der være en meraktivitet i kolonnen generel på 46,8 mio. kr. Det foreløbige resultatet skal korrigeres for creep, men det forventes ikke at ske i et omfang, der vil fører tilbagebetaling til meraktivitetspuljen.

□