

Økonomirapportering pr. 31. maj. 2019 - Aarhus Universitetshospital



På mødet den 5. august 2019 har hospitalsudvalget fået tilsvarende orientering om økonomirapporteringen pr. 31. maj på Aarhus Universitetshospital.

Dato 4. juli 2019

Koncernøkonomi

Sag. nr. 1-21-78-2-18

Der er store økonomiske udfordringer på Aarhus Universitetshospital, og årets første interne økonomiopfølgning viste et forventet merforbrug på ca. 425 mio. kr. i 2019. Ubalancen ligger i afdelingernes driftsbudgetter og skyldes overvejende, at afdelingerne ikke har kunnet reducere udgifterne til behandling af patienter svarende til de senere års udmøntede spare- og effektiviseringskrav.

Side 1

På den baggrund iværksatte hospitalsledelsen i marts en handleplan for reduktion af ubalancen. Der er udarbejdet en samlet plan for udgiftsreduktioner svarende til 150 mio. kr. i 2019. Hertil kommer medicinbesparelse i forbindelse med protokolbehandling på 14 mio. kr.

Der arbejdes hen imod, at Aarhus Universitetshospital skal være i økonomisk balance fra 2023. Genopretning af økonomien på hospitalet vil indgå i budgetforhandlingerne for 2020, således der sikres en økonomisk realisabel løsning for Aarhus Universitetshospital, som i løbet af perioden 2019-2022 skal opnå balance på driftsbudgettet. Denne løsning skal omfatte en holdbar løsning i forhold til den gæld og det merforbrug, som Aarhus Universitetshospital formentlig vil oparbejde i perioden frem til 2023.

Den seneste økonomiopfølgning viser et merforbrug på 313 mio. kr. – heri er indregnet effekt af handleplanerne. Det betyder således, at Aarhus Universitetshospital skal bremse for yderligere 38 mio. kr. (svarende til 0,6 % af det korrigerede nettobudget), for at merforbruget ikke overstiger 275 mio. kr., jf. tabellen nedenfor.

Det er hospitalsledelsens vurdering, at fuld realisering af handleplanen samt en stram styring af de samlede driftsudgifter på

Aarhus Universitetshospital betyder, at den aktuelle ubalance kan reduceres til -275 mio. kr. i 2019.

Tabel 1: Vurderet balance og forventet yderligere effekt af handleplaner

Mio. kr.	Vurderet balance pr. 31.05 inkl. effekt af iværksatte handleplaner for 125 mio. kr. (note)	Forventet yderligere effekt af handleplaner	Vurderet balance herefter
Afdelingerne	-441	42	-399
Centrale puljer/konti, samhandel og "flyttecenteret"	86	0	86
AUH i alt	-355	42	-313
Yderligere opbremsning udover handleplaner			38
Forventet merforbrug i 2019			-275

Note: Effekt af iværksatte handleplaner på 125 mio. kr. er fordelt med 82 mio. kr. på afdelingerne og 43 mio. kr. på centrale puljer/konti.

I økonomiopfølgningen pr. 31. maj har Aarhus Universitetshospital indregnet effekt af iværksatte handleplaner for 125 mio. kr., hertil kommer en yderligere forventet effekt af handleplaner svarende til 42 mio. kr. Efterhånden som øvrige forslag under afklaring bliver besluttet og iværksat, vil beløbet under effekt af iværksatte handleplaner løbende bevæge sig.

Den yderligere økonomiske udfordring på 38 mio. kr. er overvejende på de områder, der i forvejen udgør særlige udfordringer for Aarhus Universitetshospitals drift og økonomi på nuværende tidspunkt – Bedøvelse og Operation samt Service og Logistik jf. tabellen nedenfor. Bedøvelse og Operation samt Service og Logistik er nu samlet i de nye rammer, og Aarhus Universitetshospital er i gang med en plan for arbejdet med optimeringer og effektiviseringer af driften med henblik på at høste de potentialer, der er.

Tabel 2: Yderligere økonomisk udfordring

Mio. kr.	Yderligere økonomisk udfordring
Øgede udgifter til privathospitaler	15
Dansk Center for Partikelterapi – tilbagebetaling til de andre regioner	9
Større merforbrug på Service og Logistik	18
Større merforbrug på Bedøvelse og Operation	10
Yderligere merforbrug	52
Medicinbesparelse i forbindelse med protokolbehandling	-14
Besparelse udover handleplaner	38

Den yderligere opbremsning for 38 mio. kr. vil blandt andet være i form af:

- at ansættelse i vakante stillinger kan udskydes
- at indkøb undlades eller udskydes til senere
- at stoppe eller udskyde projekter/engangsudgifter.

Spareforslagene til politisk godkendelse var indregnet i den oprindelige plan for 2019 med effekt af handleplaner på 150 mio. kr. Aarhus Universitetshospital har nu en samlet revideret handleplan svarende til 167 mio. kr., her i er ikke indregnet effekten i 2019 af handleplaner til politisk godkendelse. Dog er handleplanen vedr. medicinbesparelse i forbindelse med protokolbehandling, som blev godkendt på regionsrådsmødet den 26. juni, modregnet i den yderligere økonomiske udfordring som vist i tabel 2.

Afdelingerne på Aarhus Universitetshospital vil få nye måltal for regnskab 2019. De nye måltal vil afspejle effekten af de godkendte handleplaner de enkelte afdelinger har udarbejdet og vil derudover indeholde en samlet yderligere opbremsning svarende til 38 mio. kr. Måltallene vil for nogle afdelinger være at sikre et mindreforbrug som et positivt bidrag til den samlede bundlinje. For andre afdelinger er måltallet et merforbrug, idet genopretning af balance vil strække sig over flere år.

Gennemførelse af handleplanerne betyder, at der i 2019 skal reduceres i alt ca. 180 stillinger, hvoraf det skønnes, at ca. 40 af stillingerne er vakante for nuværende. Der vil løbende ske en reduktion i antal stillinger i takt med realisering af de handleplaner, hvor der er fundet besparelser via reduktion i antal ansatte. Der vil både vil være tale om afskedigelser af personale og om vakante stillinger, som ikke genbesættes (varigt eller midlertidigt)

På trods af en stram styring er der fortsat usikkerhed omkring økonomien i 2019. Det skyldes blandt andet, at det er svært at udarbejde en prognose for udgifter til og indtægter fra behandling af patienter på tværs af regionsgrænser, da Sundhedsdatastyrelsen ikke er klar med data. Der forventes tidligst data til september. Derudover kan der komme øgede udgifter til privathospitaler.

Aarhus Universitetshospital arbejder på en proces- og tidsplan for besparelserne til budget 2020.