

RMU

Status vedrørende økonomi
og regnskab og dialog om
evt. input til budget 2025

25. april 2024



Mio. kr.	Vedtaget budget 2023	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afvigelser (KB-R23)	Korrektion til regnskab	Afvigelse korrigeret
Regionshospitalet Horsens	1.169,3	1.234,2	1.212,9	21,3	-3,2	18,1
Regionshospitalet Randers	1.242,9	1.344,6	1.338,6	6,0	0,4	6,4
Regionshospitalet Gødstrup	2.641,5	2.749,7	2.861,6	-111,9	-6,7	-118,6
Hospitalsenhed Midt	2.693,4	2.823,5	2.777,2	46,4	-3,0	43,4
Aarhus Universitetshospital	7.927,1	8.233,4	8.288,6	-55,2	-43,1	-98,3
Præhospitalet	905,0	927,0	904,7	22,3	0,6	22,9
Psykiatri	2.178,6	2.218,4	2.143,6	74,8	0,0	74,8
Fællesudgifter og -indtægter	2.311,6	1.910,8	1.761,3	149,5	54,0	203,5
Praksissektoren	4.106,7	4.134,9	4.218,9	-84,0	0,0	-84,0
Tilskudsmedicin	1.540,5	1.604,2	1.777,7	-173,6	0,0	-173,6
Servicefunktioner	533,6	573,6	520,9	52,7	1,0	53,7
Fælles regionale funktioner	0,0	40,0	36,6	3,4	0,0	3,4
Andel af fælles formål	764,4	796,7	760,1	36,6	0,0	36,6
Sundhed i alt	28.014,6	28.591,0	28.602,9	-11,8	0,0	-11,8

Regional Udvikling

Årsregnskab 2023

Nettoudgifter Mio. kr.	Vedtaget budget 2023	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afvielser (KB-R23)
Udviklingsopgaver	60,4	58,6	57,9	0,7
Regionale Udviklingsaktiviteter	60,4	58,6	57,9	0,7
Borgernære driftsopgaver	430,3	437,0	436,3	0,7
Kollektiv trafik	380,6	385,9	384,3	1,5
Miljø	49,7	51,1	52,0	-0,9
Tværgående udgifter	92,0	90,6	76,4	14,1
Regional Udvikling i øvrigt	6,7	1,5	-7,4	8,8
Planlægnings-, analyse- og udviklingsudgifter	85,4	89,1	83,8	5,3
Andel af Fælles formål og administration	18,0	19,3	19,4	0,0
Nettodriftsudgifter ekskl. renter	600,7	605,4	590,0	15,5

Socialområdet

Årsregnskab 2023

Omkostninger Mio. kr.	Vedttaget Budget 2023	Korrigeret Budget 2023	Regnskab 2023	Afvigelse (KB-R23)
Drift				
Drift (ekskl. Takstindtæger)	1.229,4	1.493,6	1.482,9	10,7
Drift i alt	1.229,4	1.493,6	1.482,9	10,7
Andel af Fælles formål og administration	22,9	24,2	24,7	-0,5
Andel renter	2,2	2,2	3,0	-0,8
Driftsomkostninger i alt	1.254,5	1.520,0	1.510,7	9,3
Finansiering				
Takstbetalinger mv.	-1.243,0	-1.506,2	-1.541,8	35,5
Objektive finansieringsbidrag	-10,3	-10,3	-11,3	1,0
Bloktilskud fra staten	-1,2	-1,2	-1,2	0,0
Finansiering i alt	-1.254,5	-1.517,7	-1.554,3	36,6
Driftsresultat i alt	0,0	2,3	-43,6	45,9
Anlæg				
Anlægsudgifter	66,1	134,5	29,2	105,3
Anlægsindtægter	0,0	-1,9	-0,5	-1,4
Anlægsomkostninger	-66,1	-132,7	-28,8	-103,9
Anlæg i alt	0,0	0,0	0,0	0,0
Socialområdet i alt	0,0	2,3	-43,6	45,9



Socialområdet

- Overskuddet er opstået af flere grunde, bl.a.:
 - Ekstra PL-regulering på 1,2% - men priserne steg ikke yderligere
 - Høje indtægter = stort overhead, som ikke er anvendt
 - Reduktion af vikarforbrug
- Punkt til RR i april med forslag om tilbagebetaling af en del af overskuddet
- Eventuelt senere forslag om permanente takstreduktioner afhængig af effekten af trepartsaftalen

Budget 2024

Mio. kr.	Budget 2024
Hospitalsenheden Horsens	1.208,3
Regionshospitalet Randers	1.286,4
Regionshospitalet Gødstrup	2.718,5
Hospitalsenhed Midt	2.791,4
Aarhus Universitetshospital	8.281,7
Præhospitalet	938,1
Psykiatri	2.295,3
Hospitaler i alt	19.519,8
Fællesudgifter og -indtægter	2.483,8
Praksis	4.438,7
Tilskudsmedicin	1.672,6
Servicefunktioner	590,6
Fælles Regionale Funktioner	0,0
Andel fælles formål og adm.	813,9
Driftsudgifter i alt	29.519,4

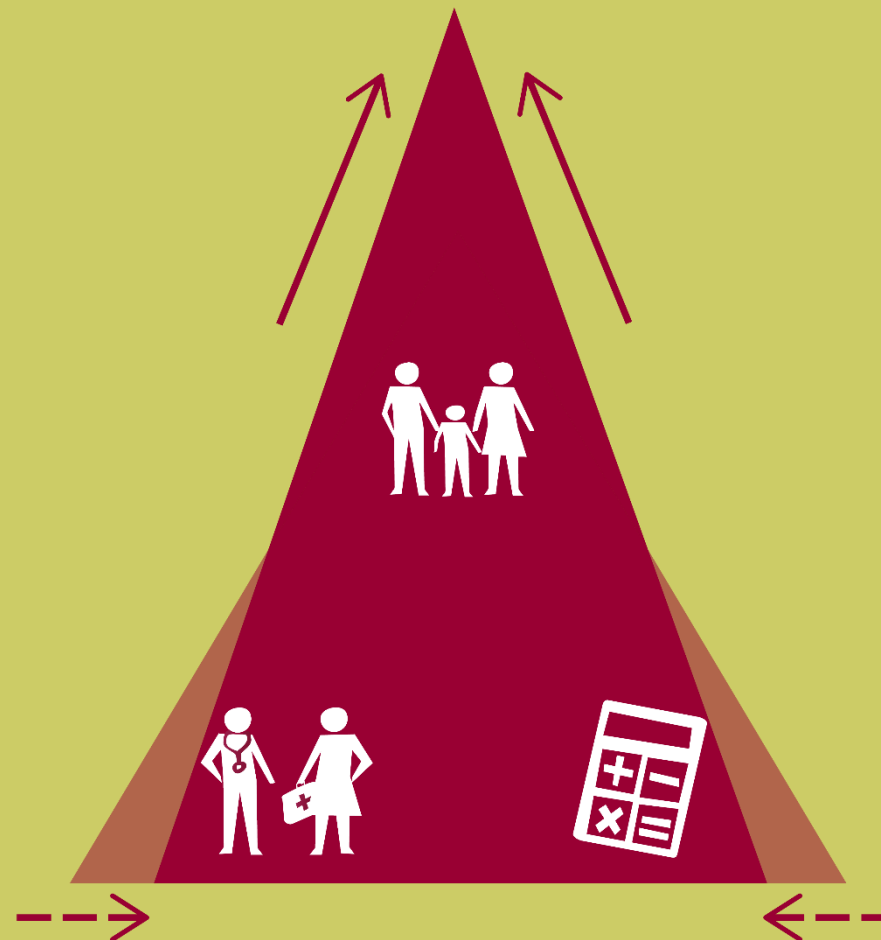
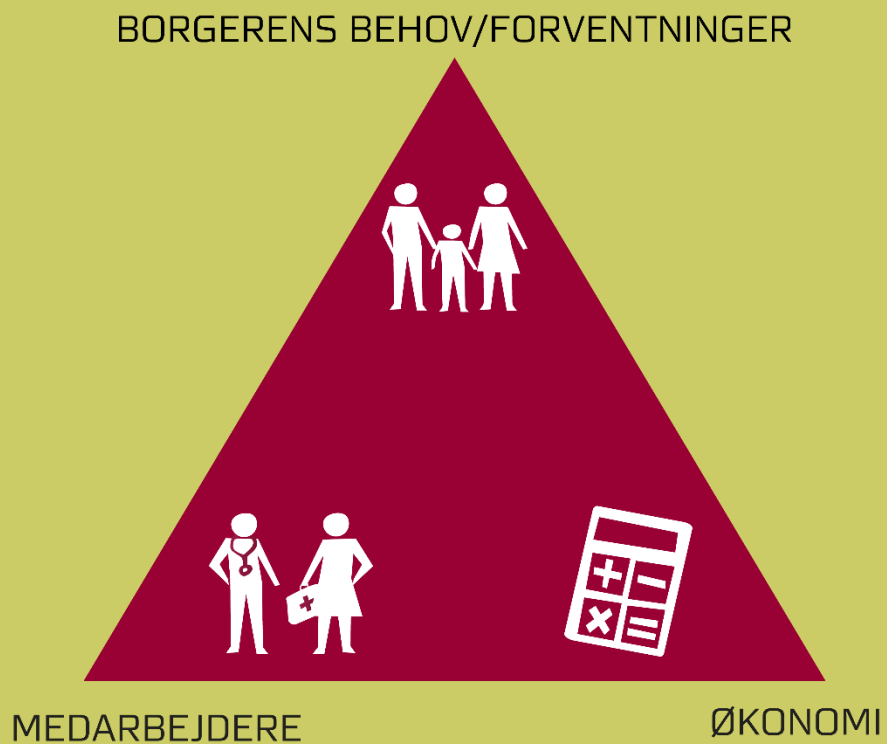
- Økonomirapportering på vej
- Hospitalerne skal gå i balance, på nær Regionshospitalet Gødstrup, der må have et merforbrug på op til 50 mio. kr.
- P/L
- Tilskudsmedicin

Foreløbig vurdering af 2025

- Det forudsættes at der prioriteres demografimidler på 100 mio. kr. til hospitalerne jf. flerårsbudgettet.
- Såfremt regionerne ikke kompenseres for ubalancen vedr. tilskudsmedicin er den foreløbige vurdering vedr. 2025 en ubalance på 200 mio. kr.

Foreløbigt skøn for budget 2025	Mio. kr.
Reduceret demografisk træk	54,4
Tilskudsmedicin - Ubalance fra 2024	200,0
Prognose for hospitalsmedicin 2024	-18,0
Tjenestemandspension	10,0
Foreløbig ubalance i 2025	226,4

Hvorfor er vi udfordrede?



Langsigtet plan for økonomien

Med budgetprocessen for 2025 er det beskrevet, at der er flere faktorer, der kan påvirke processen med udarbejdelse af en langsigtet plan for økonomien:

- Hospitalernes interne arbejde med at skabe økonomisk balance
- Implementering af Politisk Spareplan 2024
- Sundhedsstrukturkommissionens anbefalinger

Proces:

- 1. halvår 2024: Indledende drøftelser
- 2. halvår 2024: Afklaring af, hvilket arbejde der skal igangsættes og gennemføres i forbindelse med den langsigtede plan for økonomien
- 2025: Implementering af den langsigtede plan for økonomien kan påbegyndes som en del af Budget 2026



Formål med langsigtet plan for økonomien

- At skabe økonomisk balance
- At frigøre midler til politisk prioritering i forbindelse med budgettet



Fordeling af redskaber og handlemuligheder

Bevillingshaver, eks. hospitalerne:

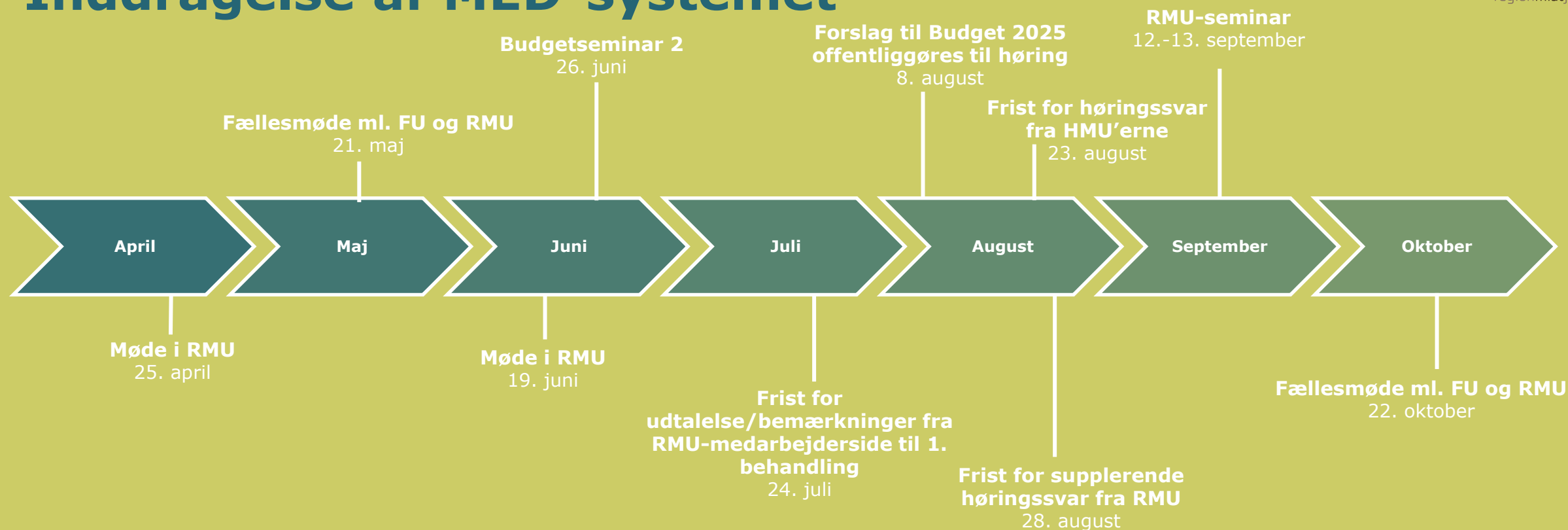
- Totalrammestyring hvor den enkelte bevillingshaver har frihed til at disponere den afgivne bevilling under hensyntagen til de forudsætninger, der ligger bag bevillingen
- Når ikke bevillingen rækker til at dække udgifterne er det op til hospitalet at igangsætte tiltag mhp. at opnå økonomisk balance, bl.a. gennem transformation

Regionsrådet:

- Politiske greb (blev drøftet på budgetseminar 1 i marts)



Inddragelse af MED-systemet



The background is a blurred image of a calculator and a pen resting on a document. The calculator is blue and yellow, with various buttons visible. The pen is silver and blue. The document has some numbers and text, including '23.700' and '200.00'.

Spørgsmål og dialog