

Til Styret for Sunnaas sykehus HF

Dato: 28.09.2015

## Sak 49/15 Budsjettdokument 1/2016

### Forslag til vedtak:

1. Styret tar fremlagte Budsjettdokument Nr 1 2016, med beskrivelse av prosessen for Budsjett 2016 til orientering.

### Sammendrag og konklusjoner

Dokumentet gir retningslinjer for avdelingenes arbeid med Budsjett for 2016. Økonomisk Langtidsplan (ØLP) 2016-2019 ble sendt inn til Helse Sør-Øst RHF (HSØ) 21.april 2015 og godkjent i styremøte 22. mai 2015. De overordnede økonomiske rammer er dermed fastsatt. Videre arbeide med budsjett 2016 går ut på å fordele rammen mellom avdelingene og periodisere budsjettet pr måned.

De instruksjoner som gis i dokumentet skal sikre at foretakets budsjettforslag:

- Blir et godt arbeidsdokument for de enheter som skal holde budsjettet
- Gir et best mulig beslutningsgrunnlag for styret
- Utarbeides i tråd med Helse Sør-Øst RHF sitt budsjett- og regnskapsopplegg.

### Bakgrunn:

Sykehusets styregodkjente ØLP 2016-2019, gjeldende strategiske plan og føringer gitt fra Helse Sør-Øst RHF benyttes som grunnlag for utarbeidelse av budsjett for 2016. I tillegg benyttes følgende:

- kjente endringer i forhold til 2015
- siste godkjente årsregnskap
- siste avstemte perioderegnskap
- årsmelding/resultatvurdering

- evaluering av drift og vedtatte mål (LGG 2. tertial 2015)
- nasjonal rapportering

Økonomi- og analyseenheten vil lage “as is” budsjett pr avdeling som blir sendt ut 28. september. Dette vil bli presentert på Budsjettkonferansen for foretaksledelsen 1. og 2. oktober 2015.

Budsjettansvarlige blir pålagt å kommentere “as is” budsjettet og presentere handlingsprogrammet i grove trekk, som skal bygge på opprinnelig vedtatt budsjett for avdelingene det foregående året (2015) og som korrigeres for:

- Målsettinger for avdelingens virksomhet
- Forventede endringer i perioden (ny virksomhet o.l.)
- Resultater som forventes nådd i planperioden
- Endringer i stillinger (nye/omgjøringer/reduksjoner)

I tillegg til dette bes budsjettansvarlige melde inn 1-3 forbedringstiltak som kan bidra til sparing for å sikre realisering av Byggetrinn 3.

Det er brukt tentativ plan fra Helse Sør-Øst RHF. Det tas forbehold om datoendringer. Etter tidsplanen er det blant annet planlagt at:

<b>Status budsjett, orientering FTL</b>	<b>17. november 2015</b>
<b>Innsendelse uperiodisert Budsjett 2016 til HSØ</b>	<b>24. november 2015</b>
<b>Status budsjett, orientering FTL</b>	<b>2. desember 2014</b>
<b>Innsendelse periodisert Budsjett 2016 til HSØ</b>	<b>14. desember 2015</b>
<b>Styret vedtar Budsjett 2015</b>	<b>16. desember 2014</b>
<b>Controlling, dialog og tilbakemelding til foretak fra HSØ</b>	<b>14. -18. desember 2015</b>

Vedlegg:

Budsjettdokument nr. 1/2016

Einar Magnus Strand  
Administrerende direktør