

Til styret i Sunnaas sykehus

Dato 21.09.2018

Sak 41/16 Budsjettprosess 2017

Forslag til vedtak:

1. Utkast til Budsjettdokument nr. 1 2017 tas til orientering.
2. Dokumentet sendes ut til foretakets *utvidet ledergruppe*, leder brukerutvalget, AMU og tillitsvalgte.

Bakgrunn for saken

Det skal sendes ut et Budsjettskriv nr. 1 fra Økonomi- og analyseenheten tidlig september hvert år, basert på høstens budsjettskriv fra Helse Sør-Øst RHF. Dokumentet skal sendes til foretakets *utvidet ledergruppe*, brukerutvalget og tillitsvalgte.

Pr. 14.9.2016 har foretaket ikke mottatt høstens budsjettskriv fra HSØ, kun en tentativ tidsplan for budsjettprosessen. Vedlagte budsjettdokument nr. 1/ 2017 gir generell informasjon om budsjettprosessen, samt tentativ tidsplan.

Se vedlegg side 2-5.

Einar M. Strand
Adm.dir.

Sunnaas sykehus HF Postadresse: 1450 Nesoddtangen	Telefon: 66 96 90 00 Telefaks: 66 91 25 76 Besøksadresse: Bjørnemyrveien 11, 1450 Nesoddtangen	E-post: firmapost@sunnaas.no Bankkonto: 1503.27.08444 Foretaksnr.: 883 971 752 www.sunnaas.no
---	--	--

VEDLEGG BUDSJETTSCRIV 1/2017

Klinikkjef, alle avdelingsledere og enhetsledere i administrerende direktørs stab med budsjettansvar, Hovedtillitsvalgt., AMU

Dato: 13.9.2016

Budsjettdokument nr. 1/2017

Arbeid med budsjett for 2017.

Formålet med dette dokumentet er å sikre at Sunnaas sykehus HF (SunHF) oppfyller alle krav til utarbeidelse av Budsjett 2017 fra Helse Sør-Øst RHF (HSØ), herunder overholder alle tidsfrister. Det er viktig å sikre en budsjettprosess, som involverer alle nødvendige parter. Som tidligere har man til hensikt å involvere tillitsvalgte.

Økonomisk Langtidsplan (ØLP) 2017-2020 ble vedtatt av styret til SunHF 20. mai 2016. De overordnede økonomiske rammer for 2017 er dermed fastsatt, med et forventet resultat på **14 millioner (mulig kravet vil bli endret/økt som følge av endringer i pensjon)**.

1. Generelt om dokumentet og budsjettarbeidet.

I dokumentet benyttes betegnelsen ”avdelinger” som felles betegnelse på de enheter i sykehuset som er gitt budsjettansvar.

Dokumentet skal sikre at foretakets budsjettforslag:

- Gir et best mulig beslutningsgrunnlag for styret
- Blir et godt arbeidsdokument for de enheter som skal holde budsjettet
- Utarbeides i tråd med Helse Sør-Øst RHF sine retningslinjer og krav
- Overholder alle tidsfrister, se vedlegg 1 Tentativ tidsplan Budsjett 2017 fra HSØ

2. Budsjettprosessen.

Formål

Formålet med utarbeidelse av et budsjett på overordnet nivå, er å tilfredsstillere krav fra HSØ bl.a. vedrørende aktivitet, forbruk månedsverk, resultat og investeringsnivå. Dernest skal budsjettet prioritere midler mellom avdelinger og til vedtatte mål i sykehusets strategiske plan.

Et budsjett gir grunnlag for kontroll og oppfølging av hver avdelings forbruk av vareinnkjøp, lønn og andre driftskostnader.

Ansvar

Ansvar for å utarbeide et budsjett for SunHF, ligger hos administrerende direktør.

Direktøren har ansvar for å utarbeide innstilling til styret med forslag til tiltak for å holde budsjetttrammene.

2.1 Utarbeidelse

Retningslinjer og krav fra HSØ gir rammer for utarbeidelse av budsjett for 2017. I tillegg benyttes følgende:

- styregodkjent strategi 2030
- styregodkjent ØLP 2017-2020
- kjente endringer i forhold til 2016
- siste godkjente årsregnskap
- siste avstemte perioderegnskap
- årsmelding/resultatvurdering
- evaluering av drift og vedtatte mål (LGG 2. tertial 2016)

2.1.1 Styregodkjent ØLP 2017-2020

De overordnede rammer er som nevnt, allerede gitt i ØLP 2017-2020 som ble behandlet i styremøte 20. mai 2016.

Styrebehandlingen har omfattet både drifts- og investeringsbudsjettet, likviditetsbudsjettet, samt en samlet vurdering av foretakets bæreevne og likviditetssituasjon.

Hovedpunkter i vedtatt ØLP 2017-2020:

- Fullføre ombygging restarealer, utomhusplan og utsmykning nybygg
- Starte sparing til Byggetrinn 3
- Vri investeringer fra tradisjonelt inventar til mer fremtidsrettet behandlingsutstyr

2.2 Budsjett 2017 – Tidsplan

Tidsplanen for arbeidet så langt i 2016 og interne frister ut året:

ØLP 2017-20 oversendt HSØ	14. april 2016
Styrebehandling ØLP 2017-2020 Sun HF	20. mai 2016
Budsjettskriv fra HSØ nr. 4: Aktivitetsforutsetninger	Primo sept.2016 (ikke kommet pr. 12.9.16)
Tentativ budsjettprosess vedtas på FTL	13. sept. 2016
Budsjettkonferanse med FTL/Utvidet ledergruppe	19. og 20. sep. 2016
Styresak "Budsjettprosessen 2017"	21. sep. 2016
Frist Investeringsbehov hver avdeling i 2017	Ikke fastsatt
Møte med Brukerutvalget	Ikke fastsatt

Budsjettarbeidet 2017 i avdelinger	Oktober 2016
Frist avdelinger innsending DRG-produksjon (periodisert), oppdaterte inntekter, endelig bemanning	30. oktober 2016
Orientering Budsjett 2017 AMU møte	November 2016
Orientering Budsjett 2017 tillitsvalgte	November 2016
Orienteringssak FTL Budsjett 2017	22. november 2016
Tilpasning Budsjett 2017 til endelige inntektsrammer. Endelig fordeling pr avdeling/område	Slutt av november 2016
Uperiodisert Budsjett 2017 ferdig	1. desember 2016
FTL vedtar Resultat budsjett 2017	20. desember 2016
Styret SunHF vedtar Resultat budsjett 2017	21. desember 2016
FTL vedtar Balanse, Investeringer og likviditet Budsjett 2017	januar 2017
Styret SunHF vedtar Balanse, Investeringer og likviditet Budsjett 2017	januar 2017

I tillegg til frister i eget HF over, gjelder "Tentative frister for Budsjett 2017" fra HSØ, se vedlegg 1.

Budsjettkonferansen 19. og 20. september 2016

Budsjettkonferansen er i år for både FTL og utvidet ledergruppe.

Einar Magnus Strand
Adm.direktør

Hilde Westlie
Økonomidirektør

VEDLEGG 1

Milepæler budsjett 2017 - tentativ budsjettplan			
Aktivitet	Uke	Dato	Ukedag
Budsjettskriv nr 4 - Om budsjettprosessen Alle RHF interne forhold/fordelinger/innspill klarlagt så langt som mulig		Primo sept	
Forslag til statsbudsjettet, Prop1S	40	6.10.	torsdag
Informasjon om Prop1S	40	6.10.	torsdag
Presisering om aktivitetsforutsetninger basert på forslag til statsbudsjett	40	6.10.	torsdag
Tilleggsinformasjon om Prop1S til foretakene/sykehusene	40	7.10.	fredag
Budsjettskriv nr 5 - internhandel	41	12.10.	onsdag
Oppstart internhandel -Sykehuspartner HF	41	13.10.	torsdag
Aktivitetsbudsjett uperiodisert sendes HSØ RHF fra foretak/sykehus	41	14.10.	fredag
Løpende dialog med foretakene/sykehusene			
Budsjettskriv nr 6 - Utsendelse av foreløpige inntektsrammer ekskl. forskning	42	20.10.	torsdag
Budsjettskriv nr 7 - Presiseringer og utsendelse av kommentarmal	42	20.10.	torsdag
Oppstart internhandel - selgende foretak distribuerer salg	42	20.10.	torsdag
Foreløpige resultatbudsjett fra foretak. Kun resultatnivå.	43	25.10.	tirsdag
Foreløpig uperiodisert leveranse på investeringer	43	25.10.	tirsdag
Oppfølgingsmøter helseforetak i oktober	43	26.10 og 28.10	onsdag og fredag
Oppfølgingsmøter helseforetak i oktober	43	26.10.	Ahus, OUS, SI, SP og VV
Oppfølgingsmøter helseforetak i oktober	43	28.10.	SØ, SIV, ST, SS og SUN.
Løpende dialog med foretakene/sykehusene			
Uperiodisert budsjett på aktivitet sendes til HSØ RHF fra de private sykehusene	44	1.11.	tirsdag
Internhandel - komplett og ferdig avstemt	44	4.11.	fredag
Styremøte HSØ RHF - Budsjett 2016	46	16.11 og 17.11	onsdag og torsdag
Komplett uperiodisert budsjett på 4 siffer sendes til HSØ RHF fra foretak	48	1.12.	fredag
Oppdaterte inntektsrammer inkludert foreløpig forskningstildeling sendes foretakene/sykehusene	48	2.12.	fredag
Oppfølgingsmøter helseforetak i desember	49	5.12, 7.12, 8.12 og 9.12	mandag og onsdag til fredag
Oppfølgingsmøter helseforetak i desember	49	5.12.	SIV, ST, SUN og APO
Oppfølgingsmøter helseforetak i desember	49	7.12.	Ahus, OUS, SI og VV
Oppfølgingsmøter helseforetak i desember	49	8.12.	SØ, SP og SS
Oppfølgingsmøter helseforetak i desember	49	9.12.	LDS, DHS, REV, BET og MHH
Styremøte HSØ RHF	50	15.12.	torsdag
2017 aktiviteter:			
Budsjettleveranse periodisert på 4 siffer fra foretak og sykehus	1	06.01.2017	fredag
RHF leverer periodisert budsjett	2	11.01.2017	onsdag
Controlling, dialog og tilbakemelding til foretak/sykehus	2	6.1 til 13.1	
Helse Sør-Øst RHF - konsolidert budsjett		Ikke fastsatt	