

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

Dato: 5.9.2017

Budsjettdokument nr. 1/2018

Arbeid med budsjett for 2018.

Formålet med dette dokumentet er å sikre at Sunnaas sykehus HF (SunHF) oppfyller alle krav til utarbeidelse av Budsjett 2018 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) 2018-2021 ble vedtatt av styret til SunHF 8. juni 2017. De overordnede økonomiske rammer for 2018 er dermed fastsatt, med et forventet resultat på 17 millioner.

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
- Bli 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 2018 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. Derneft 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

Answaret 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 2018-2021
- kjente endringer i forhold til 2017
- siste godkjente årsregnskap
- siste avstemte perioderegnskap
- årsmelding/resultatvurdering
- evaluering av drift og vedtatte mål (LGG 2. tertial 2017)

2.1.1 Styregodkjent ØLP 2018-2021

De overordnede rammer er som nevnt, allerede gitt i ØLP 2018-2021 som ble behandlet i styremøte 8. juni 2017.

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

Hovedpunkter i vedtatt ØLP 2018-2021:

- Effektivisere driften for å oppnå resultat som muliggjør nødvendige investeringer (Sunnaas 2021)
- Vri investeringer fra tradisjonelt inventar til mer fremtidsrettet behandlingsutstyr og satsning på IKT/teknologi
- Økt vedlikehold av bygningsmasse

2.2 Budsjett 2018 – Tidsplan

Tidsplanen for arbeidet så langt i 2017 og interne frister ut året:

ØLP 2018-21 oversendt HSØ	27. april 2017
Styrebehandling ØLP 2018-2021 Sun HF	8. juni 2017
Budsjettskriv fra HSØ nr. 4: Busjettprossesen og forutsetninger	Ultimo aug.2017 (ikke kommet pr. dd)
Tentativ budsjettprosess vedtas på FTL	5. sept. 2017
Budsjettkonferanse med FTL/Utvidet ledergruppe	18. og 19. sep. 2017
Styresak "Budsjettprossesen 2018"	28. sep. 2017
Frist Investeringsbehov hver avdeling i 2018	Ikke fastsatt
Møte med Brukerutvalget	Ikke fastsatt
Budsjettarbeidet 2018 i avdelinger	Oktober 2017
Budsjettskriv fra HSØ nr. 5: Aktivitets forutsetninger	17.10.2017
Aktivitetsbudsjett uperiodisert sendes til HSØ RHF	24.10.2017
Budsjettskriv nr 6. Intern handel	25.10.2017

Oppfølgingsmøter HF	20.,25. og 27.10. 2017
Frist avdelinger innsending DRG-produksjon (periodisert), oppdaterte inntekter, endelig bem	30. oktober 2017
Budsjettskriv fra HSØ nr. 7: Utaendelse av foreløpige innt.rammer ekskl. forskn.fo	6.11.2017
Budsjettskriv nr 8. Budsjettpresiseringer	8.11.2017
Budsjettskriv nr 9. Inform. Om budsjettskjemaer i SAS og utsendelse av kommentarmal	8.11.2017
Internhandel komplett og ferdig avstemt	24.11.2017
Orientering Budsjett 2018 AMU møte	November 2017
Orientering Budsjett 2018 tillitsvalgte	November 2017
Orienteringssak FTL Budsjett 2018	xx. November 2017
Styret SunHF Orienteringssak: Foreløpig budsjett 2018	16. nov.2017
Oppdaterte innt.rammer inklud. foreløpig forskn. tilsk. fra HSØ	4.desember 2017
Uperiodisert Budsjett 2018 ferdig alle skjemaene	7.desember 2017
Tilpasning Budsjett 2018 til endelige inntektsrammer. Endelig fordeling pr avdeling/område	Midten av des. 2017
FTL vedtar Resultat budsjett 2018	xx. desember 2017
Styret SunHF vedtar Resultat budsjett 2018	14. desember 2017
FTL vedtar Balanse, Investeringer og likviditet Budsjett 2018	xx januar 2018
Budsjettleveranse periodisert på 4 sifre	12. jan. 2018
Styret SunHF vedtar Balanse, Investeringer og likviditet Budsjett 2017	januar 2018
Controlling, dialog og tilbakemelding til foretak/sykehus	12.1-19.1.2017

I tillegg til frister i eget HF over, gjelder "Tentative frister for Budsjett 2018" fra HSØ, se vedlegg 1.

Budsjettkonferansen 18. og 19. september 2017

Budsjettkonferansen er i år for både FTL og utvidet ledergruppe.

Einar Magnus Strand
Adm.direktør

Hilde Westlie
Økonomidirektør

Vedlegg:

Tabellen under viser hovedlinjene i budsjettprosessen for 2018 (HSØ RHF):

Milepæler budsjett 2018		
Aktivitet	Uke	Dato
Budsjettskriv nr 4 - Overordnet budsjettprosess og forutsetninger	34	Ultimo august
Forslag til statsbudsjettet, Prop1S	41	12.10.
Informasjon om Prop1S	41	12.10.
Eventuell tilleggsinformasjon om Prop1S til foretakene/sykehusene	41	13.10.
Budsjettskriv nr 5 - om aktivitetsforutsetninger	42	17.10.
Publisere uperiodiserte budsjettskjemaer i SAS FM budsjettssystem	42	17.10.
Aktivitetsbudsjett uperiodisert sendes HSØ RHF fra foretak/sykehus	43	24.10.
Foreløpige resultatbudsjett fra foretak. Kun resultatnivå.	43	24.10.
Budsjettskriv nr 6 - internhandel	43	25.10.
Oppfølgingsmøter helseforetak i oktober	42-43	20.,25. og 27.10.
Budsjettskriv nr 7 - Utsendelse av foreløpige inntektsrammer ekskl. forskning	45	6.11.
Budsjettskriv nr 8 - Budsjettpresiseringer	45	8.11.
Budsjettskriv nr 9 - Informasjon om budsjettskjemaer i SAS og utsendelse av kommentarmal	45	8.11.
Styremøte HSØ RHF - Budsjett 2018	46	15.-16.11.
Prissetting mellom regioner (sykehotell, PET skan, lab/rad etc.)	47	20.11.
Internhandel - komplett og ferdig avstemt	47	24.11.
Oppdaterte inntektsrammer inkludert foreløpig forskningstildeling sendes foretakene/sykehusene	49	4.12.
Komplett uperiodisert leveranse for alle budsjettskjemaene	49	7.12.
Publisere periodiserte budsjettskjemaer i SAS FM budsjettssystem	49	8.12.
Oppfølgingsmøter helseforetak i desember:	49-50	4.,8.,13. og 15.12.
Styremøte HSØ RHF	50	14.12.
Komplett periodisert budsjett	2	12.1.2018
RHF leverer periodisert budsjett	3	15.1.2018
Controlling, dialog og tilbakemelding til foretak/sykehus	2-3	12.1.-19.1.2018
Eventuelt mindre budsjettjusteringer som følge av OD		Primo januar
Helse Sør-Øst - konsolidert budsjett	4	26.1.2018

