

Avdelingsledere og
enhetsledere med budsjettansvar
Tillitsvalgte
AMU
Brukerutvalget

6.9.2022

Budsjettdokument 1 - Budsjett 2023

Arbeid med budsjett for 2023 med viktige frister

Formålet med dette dokumentet er å sikre at Sunnaas sykehus HF (SunHF) oppfyller alle krav til utarbeidelse av Budsjett 2023 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 og brukerutvalget.

Økonomisk Langtidsplan (ØLP) 2023-2026(42) ble vedtatt av eget styre 20.5.2022. De overordnede økonomiske rammer for 2023 er dermed fastsatt, med et forventet resultat på 6 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
- blir et godt arbeidsdokument for enheter med budsjettansvar
- utarbeides i tråd med HSØ sine retningslinjer og krav
- overholder alle tidsfrister, se Vedlegg 1 *Tidsplan for budsjett 2023*

2. Budsjettprosessen

Formål

Formålet med utarbeidelse av et budsjett på overordnet nivå, er bl.a. å tilfredsstille krav fra HSØ vedrørende aktivitet, forbruk månedsverk, resultat og investeringsnivå. I tillegg 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 inntekter, vareinnkjøp, lønn og andre driftskostnader i løpet av budsjettåret.

Ansvar

Ansvaret for å utarbeide et budsjett for Sunnaas sykehus, 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 2023. I tillegg benyttes følgende:

- styregodkjent Økonomisk langtidsplan 2023-2026(42)
- styregodkjent utviklingsplan 2035 og strategi 2030
- kjente endringer i 2022
- siste godkjente årsregnskap
- siste rapporterte perioderegnskap

2.1.1 Styregodkjent Økonomisk langtidsplan (ØLP) 2023-2026(42)

De overordnede rammer er som nevnt, allerede gitt i ØLP 2023-2026(42) som ble behandlet i styremøte 20.5.2022.

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

Hovedpunkter i vedtatt ØLP 2023-2026(42) som påvirker 2023:

- Resultatkrav er 6 millioner i 2023

Endringer i ØLP målt mot budsjett 2022:

- Aktivitetsvekst i 2023 +5,5 % (antall utskrivelser heldøgn + antall polikliniske konsultasjoner)
- Økning ISF-poeng i 2023 på +0,6 % (heldøgn + poliklinikk)
- Styreforslag HSØ at Sunnaas tildeles 1,6 mill. i friske midler til økt aktivitet i 2023.
- Beregnet at det må spares 3 millioner i 2023
- Tjenestepriis fra Sykehuspartner HF øker med 1,5 millioner i 2023

2.2 Budsjett 2023 – Tidsplan

Det er laget en tidsplan for budsjettprosessen for budsjett 2023 som inneholder frister fra Helse Sør-Øst RHF og interne frister. Fristene fra HSØ og deler av de interne er tentative, da ikke mottatt endelig tidsplan fra Helse Sør-Øst RHF pr 31.8.22 Se Vedlegg 1; Tentativ tidsplan frister.

Einar Magnus Strand
Administrerende direktør

Hilde Westlie
Økonomidirektør

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 1: Tabellen viser tentativ tidsplan for fullføring av budsjett 2023:

Budsjett 2023 Oversikt leveranser, basert på utkast tidsplan	Tentativ frist:
FTLsak: Budsjett 2023 - Prosess og Budsjettdokument 1 (Budsjettdokument 1 sendes budsjettansvarlige, tillitsvalgte og brukerutvalget)	6.9.22
HSØ: Budsjettskriv nr 4 - Overordnet budsjettprosess og forutsetninger	medio september
Avklaring bemanning Budsjett 2023 As-ls pr avdeling/koststed med bud.ansvarlige	15.9.22
Gjennomgang av Budsjett 2023 As-ls pr nivå 2 ledere	innen 20.09.22
Styresak: Budsjett 2023 - Prosess	21.9.22
FTL: Budsjettkonferanse	27.9.22
HSØ: Forslag til statsbudsjett 2023, Prop1S (presentasjon fra HSØ)	6.10.22
Frist avdelinger budsjett ISF-poeng (periodisert), oppdaterte inntekter, endelig bemanning	17.10.22
HSØ: Leveranse fra helseforetak på aktivitet (ISF-poeng), bemanning og resultat	20.10.22
HSØ: Budsjettskriv nr 5 - internhandel	24.10.22
Budsjettseminar 1 av 2 på teams med utvidet ledergruppe, leder brukerutvalget, tillitsvalgte, hovedverneombud	ultimo oktober
HSØ: Oppfølgingsmøter med helseforetak i oktober. Avsatt tid til budsjett.	27 og 28.10.22
HSØ: Sykehuspartner HF distribuerer sine tjenestepriiser budsjett 2023	20.10.22
HSØ: Budsjettskriv nr 6 - Budsjettpresiseringer og informasjon om budsjettskjemaer i SAS og utsendelse av kommentarmal	4.11.22
HSØ: Tentativ utsendelse av foreløpige inntektsrammer til økonomidirektørene	1.11.22
FTLsak: Budsjett 2023 – Aktivitet, inntekter og resultatmål	8.11.22
Styresak: Budsjett 2023 – Aktivitet, inntekter og resultatmål	24.11.22
HSØ: Oppfølgingsmøter med helseforetak i november - tentative datoer. Avsatt tid til budsjett.	7, 8 og 9.12
HSØ: Internhandel - komplett og ferdig avstemt	21.11.22
FTLsak: Budsjett 2023, Beslutningssak sparing og tiltak nå mål	22.11.22
HSØ: Styremøte HSØ RHF - fastsettelse av inntektsrammer, eks. forskning	18.11.22
Gjennomgang av utkast endelig Budsjett 2023 pr avdeling/koststed med budsjettansvarlige	innen 28.11.22
Frist fordeling rammer aktivering og utgiftsføring Bygg, IKT, MTU, Inventar og annet	ultimo november
HSØ: Oppdaterte inntektsrammer inkludert foreløpig forskningstilddeling sendes foretakene/sykehusene	1.12.22
Tilpasning Budsjett 2023 til endelige inntektsrammer. Endelig fordeling pr avdeling/område	2.12.22
Budsjettseminar 2 av 2 på teams med utvidet ledergruppe, leder brukerutvalget, tillitsvalgte, hovedverneombud	primo desember
Tillitsvalgte: Drøftingsmøte Budsjett 2023 med Økonomi og analyse	primo desember
FTLsak: Budsjett 2023 - Resultat, investeringer, balanse og kontantstrøm	9.12.22
HSØ: Budsjett 2023 skal være styrebehandlet i de lokale helseforetakene	15.12.22
HSØ: Styremøte HSØ - vedtar fastsettelse av resultatkrav	16.12.22
Styresak: Budsjett 2023 - Resultat, investeringer, balanse og kontantstrøm	16.12.22
HSØ: Komplette periodisert leveranse for alle forhold. Leveres til HSØ	9.1.23
HSØ: Controlling, dialog og tilbakemelding til foretak/sykehus fra HSØ	ultimo januar 2023

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
---	--	--