

Styresak 48/2013: Budsjettprosess 2014 - plan

Møtedato: 18.06.13

Møtested: Helgelandssykehuset Mo i Rana

Hensikten med denne saken er å orientere styret om det påbegynte arbeidet og plan for budsjettprosess for 2014.

Planen for budsjettprosessen er lagt med henblikk på at budsjettarbeidet skal være i mål senest 20. november, slik at styret behandler et reelt budsjett for 2014 i styremøtet i desember. Oversikt over planlagte aktiviteter/aksjonspunkter i forhold til å nå dette målet, ligger i den vedlagte oversikten "Overordnet tidsplan budsjettprosess 2014" fordelt på måneder. I denne planen er også medtatt oversikt over alle tidsfrister satt av Helse Nord i forbindelse med budsjett 2014.

Det første budsjettmøtet for 2014, ble avholdt i april med adm. direktør økonomisjef, controller og de lokale økonomirådgiverne. De lokale økonomirådgiverne er de som "holder tråden" i de lokale budsjettprosessene og har gjennomføringsansvar for den. Her gikk man gjennom overordnet tidsplan og forankret fristene som er satt.

Den 10.06.2013 hadde vi et eget budsjettseminar hvor adm. direktør, avd. direktører, lokal stab samt sentral økonomi- og fagstab deltok. Hensikten med budsjettseminaret var å forankre oppgaver og ansvar i forhold til ferdigstilling av budsjett, og tema på møtet var:

- * Økonomisk status pr. mai
- * Utfordringsbildet 2013/inngangsfart 2014
- * Foreløpige rammer/simulering inntektsmodell
- * Tiltaksplan og gjennomføring
- * Aktivitet
- * Bemanningsutvikling/bemanningsplaner
- * Investeringer

I tillegg hadde vi en gjennomgang av maler som vil bli brukt i budsjettarbeidet for å få på plass lønnsbudsjett, bemanningsplan, aktivitetsplan og totalt budsjett ned på hvert kostnadssted. En første simulering av den interne inntektsfordelingsmodellen ble også gjennomgått. I slutten av juni når vi vet mer om planpremissene vil en ny simulering bli foretatt og kommunisert med sykehusenhetene. Da vil de på et langt tidligere tidspunkt enn tidligere, vite mer om rammene de skal budsjettere med og planlegge ut fra. Det som ble formidlet av informasjon, frister og forutsetninger blir nå tatt videre av avd. direktørene til de lokale ledergruppene og således forankret i organisasjonen.

Senere i juni vil denne planen bli behandlet på møte med foretakstillitsvalgte (FTV), og planen kan som følge av eventuelle innspill fra dette møtet blir endret noe, men hovedmålet for prosessen står fast.

Styret vil i september få en oppdatert sak om status i budsjettarbeidet, og da en nærmere orientering om premissene gitt fra Helse Nord i deres styresak om Plan 2014-2017, inkl. rullering av investeringsplan 2014-2021 som skal styrebehandles 20. juni.

I september vil vi ha budsjettseminar hvor samtlige ledere og FTV vil være deltagere.

VEDTAKSFORSLAG:

Styret tar saken om overordnet tidsplan for budsjettprosess 2014 til orientering.

Per Martin Knutsen
Administrerende direktør

Saksbehandlere: Økonomisjef

Vedlegg: Overordnet tidsplan budsjettprosess 2014

Versjon: 07.06.2013

Mål: Budsjett 2014 skal være fullstendig ferdig 20. november!
OVERORDNET TIDSPLAN BUDSJETTPROSESS 2014

Mnd	Tidspunkt / Frist	Plan	Ansvarlig	Medvirkning
Apr	23.04.2013	Planlegge budsjettprosess 2014. Møte lokale øk.rådgivere	Øk.sjef	Adm.dir
Mai	24.05.2013	Administrativ tilbakemelding til Helse Nord på budsjett 2014-2021	Adm.dir Øk.sjef	
	28.05.2013	Styrebehandling av innspill budsjett 2014-2021	Adm.dir	Styret
Juni	06.06.2013	Frist for HF styrebehandling av innspill til investerings- og langtidsbudsjett 2014-2021.	Adm.dir	
	10.06.2013	Budsjettseminar – forberedelse budsjett 2014 <ul style="list-style-type: none"> • Økonomisk status pr mai • Utfordringsbildet og inngangsfart 2014 • Rammer • Bemanningsutvikling • Aktivitet • Investeringer • Tiltak 	Adm.dir Øk.sjef	Ledergruppa Lokale øk.rådgivere Lokale per.rådgivere Stabspers.
	17.06.2013	Orientering til styret om budsjettplan og budsjettprosess	Adm.dir Øk.sjef	
	20.06.2013	Helse Nord behandler styresak om Plan/Budsjett neste 4 år, inkludert rullering investeringsplan neste 8 år		
		Helseforetaket får budsjettbrev med budsjettvedtak.		
	25.06.2013	FTV-møte. Innspill fra FTV på plan for budsjettprosess	Adm.dir	FTV
	Uke 26	Simulering og tildeling av foreløpige rammer til sykehusenhetene	Øk.sjef Controller	
Juli	05.07.2013	Budsjettbrev/plan ut til avd.sjefer og avd.ledere	Øk.sjef	
	Før ferien	Hjelpearke til budsjettering av fast lønn på avdelingsnivå	PO-sjef	
Aug	15.08.2013	Hjelpearke til detaljert budsjettering på alle konti	Controller	
	30.08.2013	Aktivitet: Aktivitetstall hittil i 2013 med prognose for 2013. Total aktivitet for 2014 inn i budsjettmal	Med.direktør	Foretaks-controller Lokale økonomi-rådgivere
		Øk. Status pr. aug. og utfordringsbildet.	Adm.dir	Ledergruppa

		Fokus tiltaksgjennomføring og vurdering av nye tiltak. Sees i sammenheng med oppdatering av bærekraftsanalyse som skal leveres i oktober	Øk.sjef	
Sept		Investeringer – justering av innmeldte investeringsbehov for 2014		
Sept	13.09.2013	Bemanningsplaner ned på kost.sted nivå leveres PO-avdelingen etter mal	Avd.direktører	Lokale personal-rådgivere
		HMS-Planer. Gjennomgang og prioritering på enhetene med økonomirådgiverne og personalrådgiverne. Integreres i budsjettarbeidet	Avd.direktører	Lokale økonomi-rådgivere og lokale personal-rådgivere
		Kompetanseplan. Integreres i budsjettarbeidet	Avd.direktører	Lokale Personal-rådgivere
	???.???.???	Budsjettseminar samtlige ledere og FTV.	Adm.direktør	
	18.09.2013	Styremøte – orientering om premisser for budsjett 2014	Adm.direktør	Øk.sjef
	Aug-sept-okt-nov	Budsjettarbeid internt på avdelingsnivå. Aktivitetsplanlegging, bemanningsplaner, TILTAK!	Avd.direktører, avd.sjefer, avd.ledere.	Tillitsvalgte og verneombud
		Budsjettmøter ambulanseområdet og pasienttransport	Adm.dir Øk.sjef	Avd.direktør Avd.sjefer
		Øk. Status pr. sept. Og utfordringsbildet. Fokus tiltaksgjennomføring og vurdering av nye tiltak. Sees i sammenheng med oppdatering av bærekraftsanalyse som skal leveres i oktober	Adm.dir Øk.sjef	Ledergruppa
Okt	02.10.2013	AMU – HMS planer	PO-sjef	
	11.10.2013	Budsjettmøter med Helse Nord i forbindelse med oppfølgingsmøter	Adm.dir	Øk.sjef Med.dir
	14.10.2013	Statsbudsjett, orientering fra Helse Nord	Adm.dir Øk.sjef	
	xx.10.2013	Styresak premisser for drift og investeringer Helgelandssykehuset HF 2014. Oppdatert sak til Helse Nord: bærekraftsanalyser, likviditetsprognose og tiltaksplan for å nå fastsatt resultatkrav.	Adm.direktør Øk.sjef	
	25.10.2013	Sammenstilling av budsjettforslag På sykehusenhetene	Avd.dir	Lokale rådgivere
		Orientering til TV	Avd.dir	
	30.10.2013	RHF-styret behandler sak om rammer/føringer og midlertidig oppdragsdokument 2014		
Nov	20.11.2013	Budsjett endelig ferdig fra enhetene, inkludert tiltaksplaner med ROS-analyser for å lukke eventuelt resultatavvik og budsjettutfordringer	Avd.direktører	
		Forslag til endelig budsjettutkast med planer drøftes med lokale tillitsvalgte	Avd.direktører	Lokale tillitsvalgte og vernetjeneste

Des	04.12.2013	FTV-møte. Drøftingsmøte budsjett 2014.	Adm.direktør	FTV
Des	12.-13.12.	Budsjett 2014 styremøte Helgelandssykehuset	Adm.direktør	Styret
Des	19.12.2012	Frist for endelig styrebehandling av budsjett i Helse Nord		

Viktig at tillitsvalgte, vernetjenesten og ansatte involveres i budsjettarbeidet.

Tove Lyngved
økonomisjef