

Nollbasbudgetering HSN 2020

- Indelning i 4 grupperingar
 - Lönekostnader kopplade till normtal på vårdavdelningar
 - Lönekostnader kopplade till produktions & kapacitetsplanering för övriga enheter
 - Övriga kostnader
 - Intäkter

Lönekostnader

- Lönekostnadsbudget
 - Normtal för vårdavdelning
 - Bemanning enligt produktions & kapacitetsplanering när den är genomförd
 - Ovanstående ger en personalvolymbudget
 - Personalvolym och snittlöner ger lönekostnadsbudget.

Övriga kostnader kkl 46-89

- Externa kostnader perioden 1810-1909 bas för budgetering
- Eliminering för rörelsestörande poster
- Justering för verksamhetsflyttar och andra beslut som påverkar områdenas bas.
 - Flytt av fast kostnad R&R från NUS till överordnat kostnadsställe
 - Flytt av kurs & konferenskostnader till överordnat kostnadsställe
 - Flytt av Obstretrix från Kvinna till IT
- Ovanstående ger en sakkostnadsbudget.

Delning av DTS och akuten i 2 områden

- Beslut om delning av DTS i dels en Servicedel och dels en Diagnostik och Teknikdel.
- Beslut om delning av område akut till dels Akutområde och dels område An Op IVA.
- Delningen av DTS påverkade total ram för HSN i och med att servicedelen övergick till Regionstab.
- Delning av Område Akut påverkade endast HSN.

Interna poster

- Utifrån beslut så minimerades verksamheter som skall interndebitera sin verksamhet för 2020.
- Fortsatt budgetering i intern och extern del.
- HS externa kostnader och intäkter (internt mot andra nämnder) läggs till den totala nettorammen för respektive område.

Uppräknig och besparing

- Uppräknig av personalkostnader med 2 % utifrån förväntad löneuppräknig.
- Uppräknig av övriga kostnader utifrån budgetanvisningar (2 % för allt utom läkemedel som räknas upp med 8 %)
- Summan av alla kostnader och intäkter ger ett externt nettoresultat som stäms av mot fastställd ram.
 - Överskridande av ram reglerades som allmän besparing och fördelades via 8 % osthyvel på ej normtalsberäknade lönekostnader, basen är antalet befattningar per 1 april 2019 samt via generell besparing (92 Mkr). Beslut av HS Dir.
 - Bruttokostnadsutveckling 0,2 % som mål.

Intäkter

- Budgetering av externa intäkter
 - Utfall 1810-1909 utgångspunkt för budget.
 - Inga pris eller volymkorrigeringar
 - Ovanstående ger extern intäktsbudget.
- Budgetering av interna intäkter
 - Interna intäkter efter överenskommelse mellan parter
 - Interna intäkter från Hälsoval enligt beslut från Regionstyrelsen

Utfall 2019

■ Summa nettokostnad 2019	- 2 966 186 Tkr
– Varav externa intäkter	408 605 Tkr
– Varav interna intäkter	921 547 Tkr
– Varav externa lönekostnader	- 2 099 789 Tkr
– Varav övriga externa kostnader	- 1 514 081 Tkr
– Varav övriga interna kostnader	- 682 468 Tkr

Fördelning av total ram för HSN

■ Slutlig fastställd nettoram för HSN 2020	- 2 628 879 Tkr
– Varav externa intäkter	394 158 Tkr
– Varav interna intäkter	949 354 Tkr
– Varav externa lönekostnader	- 1 956 548 Tkr
– Varav övriga externa kostnader	- 1 534 992 Tkr
– Varav övriga interna kostnader	- 480 851 Tkr

Förändring mellan år 2019 och 2020

■ Förändring nettokostnad		337 307 Tkr
– Varav externa intäkter	-	14 447 Tkr
– Varav interna intäkter		27 807 Tkr
– Varav externa lönekostnader		143 241 Tkr
– Varav övriga externa kostnader	-	20 911 Tkr
– Varav övriga interna kostnader		201 617 Tkr

Förändring budgetram 2020 mot utfall 2019 per område

■ Område Akut	30 823 Tkr
■ Område An Op Iva	19 936 Tkr
■ Område BUM	17 549 Tkr
■ Område Kirurgi	62 933 Tkr
■ Område HIM	50 413 Tkr
■ Område Psykiatri	31 734 Tkr
■ Område HNR	49 503 Tkr
■ Område Kvinna	19 979 Tkr

Förändring budgetram 2020 mot utfall 2019 per område

■ Område BUV	20 850 Tkr
■ Område Ortopedi	26 784 Tkr
■ Område Ögon Öron	23 885 Tkr
■ Område Patientsäkerhet	773 Tkr
■ Område DT	34 262 Tkr
■ Område FTV	5 486 Tkr
■ Område PV	103 111 Tkr
■ Område HS Direktör	- 160 715 Tkr