

Budgetprocess 2024

inför beslut om verksamhetsplan och budget 2025 med plan 2026-27

Förslag 2024-01-31

Allmänt

- Höstbudget även 2024.
- Information och fördjupad diskussion om långsiktiga planeringsförutsättningar under våren.
- Budgetberedning mer konkret under hösten.
- Fortsatt fokus på påbörjat omställningsarbete och budgetstyrning.
- Löpande och fördjupad uppföljning är del av budgetberedning.
- Tabellverk och räknesnurra utgår från skatteprognos per augusti och regeringens budgetproposition i september (men ev. avvikelser i skatteprognos per oktober hinner beaktas inför beslut.)

Tidplan för BU-process – våren 2024

- 8 feb RS: Beslut BU-process
- 26 feb *SKR skatteunderlagsprognos*
- 15 april *Regeringens vårproposition/-ändringsbudget*
- 15 april RS-AU: långtidsplan – planeringsförutsättningar
- 26 april *SKR skatteunderlagsprognos*
- 14 maj RS-AU: beredning planeringsdirektiv med prel. budgetramar 2025-27
- 23 maj RS: beslut planeringsdirektiv och utskick mall för yttrande

Tidplan för BU-process – hösten 2024

- Aug/sep Nämnder/sjukhusstyrelser lämnar yttranden
- 27 aug RS-AU: Temadag sektor RU, övriga + bolag (heldag)
- 29 aug *SKR skatteunderlagsprognos*
- 20 sep *Regeringens budgetproposition och höständringsbudget*
- 17 sep RS-AU: Temadag sektor HSV och investeringar (heldag)
- 25 sep Tabellverk och räknesnurra skickas till samtliga partier
- 3 okt HSN: förslag uppdrag och rb-fördelning sektor hälso och sjukvård
- 3 okt *SKR skatteunderlagsprognos*
- 14 okt RS-AU: styrets förslag v-plan och budget 2025-27
- 22 okt RS: förslag v-plan och budget 2025-27
- **4-5 nov RF: beslut skattesats och v-plan och budget 2025-27**
- 18 nov Primärvårdsnämnd beslut förfrågningsunderlag (Hälsoval)
- 28 nov HSN beslut förfrågningsunderlag vårdval och internbudget
- Dec Övriga nämnder/sjukhusstyrelser/bolag beslut v-plan och internbudget

Övrigt: Facklig samverkan i budgetprocessen

- 21 feb Information och genomgång av budgetprocess 2024, fokus på viktiga datum under 2024
- 20 mars Information långtidsplan – planeringsförutsättningar, även koppling till ÅR23 och hur det ekonomiska läget nu påverkar kommande planperiod 2025-27
- 15 maj Information planeringsdirektiv – genomgång och fördjupning av mall för yttrande och hur facklig organisations yttranden kan se ut, yttranden lämnas XX sep
- 9 okt Information om ekonomiskt läge utifrån DR24 samt summering av yttranden och temadagar
- 16 okt Samverkan/MBL förslag v-plan och budget 2025-27, handlingar skickas ut 14 okt