

Saksfremlegg til styret i Sykehusinnkjøp HF

Sak 20/2024

Møteinformasjon	Innhold
Møtedato	16. februar 2024
Saksbehandler	Geir Arne Eriksen
Divisjon/fellesfunksjon	Økonomi og virksomhetsstyring
Sakstype	<input checked="" type="checkbox"/> Beslutningssak <input type="checkbox"/> Orienteringssak <input type="checkbox"/> Temasak
Offentlighetsvurdering	<input checked="" type="checkbox"/> Offentlig sak <input type="checkbox"/> Unntatt offentlighet etter §__
Tidligere behandlet i styret/saksnr.	11. september 2023, sak 60/2023

Endelig budsjett 2024

Styret i Sykehusinnkjøp HF inviteres til å treffe følgende vedtak:

1. Styret vedtar fremlagt budsjett for 2024.
2. Endelig budsjetttramme for 2024 fastsettes til 453,7 millioner kroner.
3. Renteinntektene på 3,49 millioner kroner for 2023 benyttes til styrking av likviditeten for å finansiere Pharmasys 3.0.

Vadsø, 9. februar 2024

Bente Hayes

administrerende direktør



1. Hva saken gjelder

I denne saken legges det frem forslag til endelig budsjett 2024 for Sykehusinnkjøp HF til godkjenning av styret. Styret behandlet forslag til budsjett i styremøte 11. september 2023 og budsjettforslaget ble oversendt til eierne den 14. september 2023, innenfor fristen.

AD-møtet behandlet budsjettene for felleseide foretak 20. november 2023 i sak 132/2023. Budsjettforslaget til Sykehusinnkjøp HF ble tatt til følge. Budsjett for de regionale divisjonene besluttet av det enkelte RHF.

Saken oppsummerer endringer fra tidligere behandlet budsjettforslag til endelig budsjett. Sammenfattet er budsjetttrammen for 2024 på totalt 453,7 millioner kroner, som er 10,4 millioner kroner høyere enn presentert ramme i styremøtet den 11. september 2023, sak 60/2023.

2. Hovedpunkter og handlingsalternativer

Foreløpig budsjett 2024 ble behandlet i styremøte den 11. september 2023 med en ramme på 443,3 millioner kroner. I styremøtet ble følgende vedtak gjort:

«2. Styret ber om at endelig budsjett fremlegges når de finansielle rammebetingelser er besluttet for foretaket.»

Sykehusinnkjøp HF har hatt dialog med det enkelte regionale helseforetak etter styremøte 11. september. De endelige regionale rammene foreligger nå.

Budsjettforslaget tok høyde for deflator på 4,3 % og et generelt effektiviseringskrav (- 0,5 %). Deflator jfr. statsbudsjettet som forelå i oktober, er på 4,3 %, og effektiviseringskravet (- 0,5 %) videreføres fra eierne side også for 2024. Det er derfor ingen endringer i foretakets endelige budsjettramme knyttet til disse forutsetningene. I AD-møtet 20. november 2023 ble endelige rammer for fellesfunksjoner, divisjon nasjonale tjenester og legemidler vedtatt uten endringer.

Administrerende direktør vurderer det slik at renteinntektene fra 2023 på 3,49 millioner kroner benyttes til styrking av likviditeten for å finansiere Pharmasys 3.0 (ref. sak 19/2024).

Felles aktiviteter og utviklingskostnader fordeles fortsatt på divisjonene som tidligere år, og dekkes innenfor eksisterende rammer.

Tabellen nedenfor viser en oppsummering av endringer fra tidligere behandlet budsjettforslag i september, til den endelige budsjetttrammen for 2024:

Budsjett 2024	MNOK
Forslag til budsjett 2024	443,3
Divisjon Midt-Norge - økning i rammefinansiering	5,2
Divisjon sør-øst - økning i rammefinansiering	2,7
Divisjon vest, Midt-Norge og nord - fullfinansiert ved fakturering av timeinntekter (nettoeffekt)	2,5
Endelig budsjett for 2024	453,7



For divisjon Midt-Norge gjelder økning i rammefinansiering 2024 tre nye stillinger knyttet opp mot beslutning tatt i Eierforum innkjøp og logistikk i Helse Midt-Norge RHF, samt en ny stilling knyttet til styrking innenfor kategori helsetjenester.

For divisjon sør-øst gjelder økning i rammefinansiering 2024 innarbeidet netto helårseffekt for nye stillinger godkjent i 2023 (ref. styresak 21/2023).

I divisjon vest, Midt-Norge og nord vil endring i rammen (2,5 millioner kroner) finansieres ved fakturering av timer på utleie av ressurser til prosjekter i samarbeid med Sykehusbygg HF.

Følgende tabell oppsummerer Sykehusinnkjøp HF sitt endelige budsjett for 2024:

Budsjett 2024 (tall i TNOK)	Sykehus- innkjøp	felles- funksjoner	nasjonale tjenester	legemidler	nord	Midt- Norge	vest	sør-øst
Rammefinansiering	365 972	77 550	52 624	14 880	28 737	46 187	53 360	92 635
Timesfinansiering	44 796	60	500	5 150	2 977	3 641	29 168	3 300
Avgiftsfinansiering (legemidler)	42 571	-	-	42 571	-	-	-	-
Annen inntekt	330	-	-	-	-	-	-	330
Sum inntekter	453 670	77 610	53 124	62 601	31 715	49 828	82 528	96 265
Lønn/personalkostnader	366 934	60 796	41 206	49 135	25 188	42 214	67 109	81 286
Andre driftskostnader	86 735	16 814	11 918	13 466	6 527	7 613	15 419	14 978
Sum kostnader	453 670	77 610	53 124	62 601	31 715	49 828	82 528	96 265
Driftsresultat	0	0	0	0	0	0	0	0
Rammefinansiering budsjett 2023	320 409	64 600	49 488	-	27 377	39 167	51 042	88 736
Annen inntekt budsjett 2023	94 195	60	200	58 041	3 948	2 441	25 875	3 630
Sum inntekter budsjett 2023	414 603	64 660	49 688	58 041	31 324	41 608	76 917	92 366
Sum kostnader budsjett 2023	414 603	64 660	49 688	58 041	31 324	41 608	76 917	92 366
Netto endring B2023 vs. B2024	39 066	12 950	3 436	4 560	390	8 220	5 611	3 899
Forklaring til endring i budsjett:								
Kompensasjon for ekstraordinær lønns- og prisvekst i 2023, 1,3 %	4 943	782	592	653	373	524	918	1 101
Effektiviseringskrav 0,5%	-2 098	-327	-251	-293	-158	-211	-389	-467
Deflator 4,3 %	18 041	2 814	2 162	2 524	1 363	1 812	3 347	4 019
Styrking av avdeling for forretningsutvikling gjennom intern omdisponering av ressurser	0	2 480	-367	-323	-215	-305	-565	-704
Samordning av budsjett for forvaltning og utvikling - systemdrift	0	3 300		-600				-2 700
Styrking av funksjon for forvaltning og utvikling - systemdrift	2 600	2 600						
Styrking innenfor enkeltkategorier	6 500		1 300			5 200		
Styrking av avdeling for nye metoder	3 900	1 300		2 600				
Utleie av ressurser til ulike prosjekter	2 528				-972	1 200	2 300	
Helårseffekt nye stillinger godkjent i 2023	2 650							2 650
Netto endring forklart	39 066	12 950	3 436	4 560	390	8 220	5 611	3 899

På bakgrunn av den endelige økonomiske rammen for Sykehusinnkjøp HF er det utarbeidet likviditetsbudsjett for 2024:

2024	jan	feb	mar	apr	mai	jun	jul	aug	sep	okt	nov	des	Totalt i 2024
Resultat	367	-506	104	-37	286	-611	825	507	-56	-376	-376	-128	-
Avskrivninger og nedskrivninger	113	150	150	180	210	210	210	210	250	250	250	250	2 433
Endring i omløpsmidler	79 467	80 000	-94 000	94 000	-94 000	94 000	-74 000	74 000	-94 000	94 000	-94 000	94 000	533
Endring i tidsavgrensinger	46 619	-35 000	60 000	-45 000	40 000	-45 000	20 000	-34 000	50 000	-50 000	50 000	-40 000	17 619
Kontantstrøm fra drift	-32 368	44 644	-33 746	49 143	-53 504	48 599	-52 965	40 717	-43 806	43 874	-44 126	54 122	20 584
Investeringer	-513	-665	-667	-867	-867	-867	-867	-867	-867	-867	-867	-867	-9 800
Kontantstrøm fra investeringer	-513	-665	-667	-867	-867	-867	-867	-867	-867	-867	-867	-867	-9 800
Langsiktige låneopptak	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Avdragsbetaling	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kontantstrøm fra finansiering	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total endring kontantstrøm	-32 881	43 979	-34 413	48 276	-54 371	47 732	-53 832	39 850	-44 673	43 007	-44 993	53 103	10 784
IB likviditetsbeholdning	121 062	88 181	132 160	97 747	146 023	91 652	139 384	85 552	125 402	80 729	123 736	78 743	121 062
UB likviditetsbeholdning i 2024	88 181	132 160	97 747	146 023	91 652	139 384	85 552	125 402	80 729	123 736	78 743	131 846	131 846

alle tall i hele tusen kroner



3. Anbefalinger

Det er i saken lagt frem utkast til endelig budsjett.

Administrerende direktør anbefaler at styret vedtar et totalt driftsbudsjett for 2024 med en budsjettramme på 453,7 millioner kroner for Sykehusinnkjøp HF, og et resultat på 0 kroner. Videre anbefaler administrerende direktør at renteinntektene fra 2023 benyttes til styrking av likviditeten for å finansiere Pharmasys 3.0.