

Saksfremlegg til styret i Sykehusinnkjøp HF

Sak 21/2023

Møtedato:	17. februar 2023
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/saks-nr.:	9. september 2022, sak 63/2022

Endelig budsjett 2023 for Sykehusinnkjøp HF

Styret i Sykehusinnkjøp HF inviteres til å treffe følgende vedtak:

1. Styret vedtar fremlagt budsjett for 2023.
2. Endelig budsjettramme 2023 fastsettes til 414,6 millioner kroner.

Vadsø, 14. februar 2023

Bente Hayes

administrerende direktør



1. Hva saken gjelder

I denne saken legges det frem forslag til endelig budsjett 2023 for Sykehusinnkjøp HF til godkjenning av styret. Styret behandlet forslag til budsjett i styremøte 9. september 2022 og budsjettforslaget ble oversendt til eierne samme dag, innenfor fristen.

AD-møtet behandlet budsjettene for felleseide foretak 21. november 2022 i sak 148/2022. 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 2023 på totalt 414,6 millioner kroner, som er 13,1 millioner kroner høyere enn presentert ramme i styremøte den 9. september 2022, sak 63/2022.

Sykehusinnkjøp HF sitt oppdrag skal løses innenfor endelig ramme på 414,6 millioner kroner.

2. Budsjett 2023 for Sykehusinnkjøp HF

Foreløpig budsjett 2023 ble behandlet i styremøte den 9. september 2022 med en ramme på 401,5 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 9. september. De endelige regionale rammene foreligger nå.

Budsjettforslaget tok høyde for deflator på 3,2 % og ABE (effektiviseringsgevinst) på 0,5 %. Deflator jfr. statsbudsjettet som forelå i oktober, er på 3,8 %. ABE-reformen videreføres ikke i 2023, men er erstattet av et generelt effektiviseringskrav. I AD-møtet 21. november 2022 ble endelige rammer for fellesfunksjoner, divisjon nasjonale tjenester og legemidler vedtatt uten endringer, men justert for deflator, jfr. statsbudsjettet (3,8 %), samt for prosenttrekk lik 0,5 % (effektiviseringskrav). Disse forutsetningene anses også førende for justering av budsjetttrammene til de regionale divisjonene.

Tabellen nedenfor viser en oppsummering av endringer fra tidligere behandlet budsjettforslaget til den endelige budsjetttrammen for 2023:

Budsjett 2023	MNOK
Forslag til budsjett 2023	401,5
Justert for deflator jfr Statsbudsjett (fra 3,2 % til 3,8 %)	2,3
Divisjon vest - fullfinansiert ved fakturering av timeinntekter	4,0
Divisjon nord - fullfinansiert ved fakturering av timeinntekter	1,7
Divisjon sør-øst - økning i rammefinansiering	8,9
Divisjon sør-øst - virksomhetsoverdragelse	-3,9
Endelig budsjett for 2023	414,6



Divisjon vest har med bakgrunn i regnskap fra tidligere år økt budsjettet med timeinntekter på 4,0 millioner kroner for 2023. I divisjon nord vil økning i rammen (1,7 millioner kroner) finansieres ved fakturering av timer på utleie av ressurser til prosjekter i samarbeid med Sykehusbygg HF. Økning i rammen for divisjon sør-øst (8,9 millioner kroner) vil finansiere ressursbehov for styrking av avtaleforvaltning og økt satsing innen kategorien MTU/LAB. I tillegg dekkes husleieøkning. Helårseffekten for nye stillinger vil innarbeides fra år 2024. Reduksjon i ramme for divisjon sør-øst (-3,9 millioner kroner) gjelder virksomhetsoverdragelse av ansatte innen IKT-avtaleforvaltning (ref. styresak 97/2022).

Tabellen nedenfor viser nærmere spesifikasjon av respektive endringer. Divisjon Midt-Norge beholder budsjetttramme fra 2022, kun justert for deflator og prosenttrekk.

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

Følgende tabell oppsummerer Sykehusinnkjøp HF sitt endelige budsjett for 2023:

Budsjett 2023 (tall i TNOK)	Sykehus- innkjøp	felles- funksjoner	nasjonale tjenester	legemidler	nord	Midt- Norge	vest	sør-øst
Rammefinansiering	320 409	64 600	49 488	-	27 377	39 167	51 042	88 736
Timesfinansiering	40 974	60	200	5 200	3 898	2 441	25 875	3 300
Avgiftsfinansiering (legemidler)	52 841	-	-	52 841	-	-	-	-
Annen inntekt	380	-	-	-	50	-	-	330
Sum inntekter	414 603	64 660	49 688	58 041	31 324	41 608	76 917	92 366
Lønn/personalkostnader	333 196	48 553	37 411	45 980	24 779	34 704	63 339	78 430
Andre driftskostnader	81 407	16 107	12 277	12 061	6 545	6 903	13 578	13 935
Sum kostnader	414 603	64 660	49 688	58 041	31 324	41 608	76 917	92 366
Driftsresultat	0	0	0	0	0	0	0	0
Rammefinansiering budsjett 2022	300 164	60 169	45 231	-	26 470	37 838	49 411	81 044
Annen inntekt budsjett 2022	79 990	-	300	50 234	2 209	2 441	21 176	3 630
Sum inntekter budsjett 2022	380 154	60 169	45 531	50 234	28 679	40 279	70 587	84 675
Sum kostnader budsjett 2022	380 154	60 169	45 531	50 234	28 679	40 279	70 587	84 675
Netto endring B2022 vs. B2023	34 449	4 491	4 157	7 807	2 645	1 329	6 329	7 691
Forklaring til endring i budsjett:								
Effektiviseringskrav 0,5%	(1 901)	(301)	(228)	(251)	(143)	(201)	(353)	(423)
Deflator 3,8%	14 451	2 291	1 730	1 909	1 090	1 531	2 682	3 218
Styrking av forvaltningsfunksjon for avtaler	4 640		1 880	1 160				1 600
Styrking innenfor enkelkategorier	7 737		940					6 797
Virksomhetsoverdragelse-avtaleforvaltning IKT	-3 900							-3 900
Styrking av avdeling for nye metoder	1 160			1 160				
Utleie av ressurser til ulike prosjekter	8 149	60		2 350	1 739		4 000	
Budsjett for ekstern juridisk bistand	1 250	2 440	-600	-450	-40			-100
Økning av husleiekostnader	1 510			1 010				500
Økning av reise- og møtekostnader	604		434	170				
Omstrukturering legemidler	749			749				
Netto endring forklart	34 449	4 491	4 157	7 807	2 645	1 329	6 329	7 691

På bakgrunn av den endelige økonomiske rammen for Sykehusinnkjøp HF er det utarbeidet likviditetsbudsjett for 2023:



2023	jan	feb	mar	apr	mai	jun	jul	aug	sep	okt	nov	des	Totalt i 2023
Resultat	-339	264	341	159	386	-94	558	304	-93	-197	-346	-415	-
Avskrivninger og nedskrivninger	136	136	136	170	170	170	190	200	200	200	200	200	2 108
Endring i omløpsmidler	74 939	75 000	-85 000	85 000	-85 000	85 000	-65 000	65 000	-85 000	85 000	-85 000	85 000	61
Endring i tidsavgrensinger	47 799	-46 000	54 000	-41 500	39 800	-46 700	18 377	-34 600	49 600	-49 500	49 700	-40 300	676
Kontantstrøm fra drift	-27 343	28 872	-30 523	43 829	-44 644	38 376	-45 875	30 904	-35 293	35 503	-35 446	44 485	2 845
Investeringer	-	-	-	-200	-200	-415	-415	-415	-415	-415	-415	-415	-3 305
Kontantstrøm fra investeringer	-	-	-	-200	-200	-415	-415	-415	-415	-415	-415	-415	-3 305
Langsiktige låneopptak	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Avdragsbetaling	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kontantstrøm fra Finansiering	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total endring kontantstrøm	-27 343	28 872	-30 523	43 629	-44 844	37 961	-46 290	30 489	-35 708	35 088	-35 861	44 070	-460
IB likviditetsbeholdning	111 008	83 665	112 537	82 014	125 643	80 799	118 760	72 470	102 959	67 251	102 339	66 478	111 008
UB likviditetsbeholdning i 2023	83 665	112 537	82 014	125 643	80 799	118 760	72 470	102 959	67 251	102 339	66 478	110 548	110 548

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 2023 med en budsjettramme på 414,6 millioner kroner for Sykehusinnkjøp HF, og et resultat på 0 kroner.