

Sak 67/2019

Saksfremlegg til styret i Sykehusinnkjøp

Virksomhetsrapport pr oktober 2019

Møtedato:	11.desember 2019	
Tidligere behandlet i styret/saksnr.		
Type sak (orienteringssak, diskusjonssak, beslutningssak, temasak)	Orienteringssak	

Styret i Sykehusinnkjøp inviteres til å treffe følgende vedtak:

- Styret i Sykehusinnkjøp HF tar virksomhetsrapport pr oktober 2019 til orientering.

Vadsø 3. desember 2019

Kjetil M. Istad
Administrerende direktør

Innhold

1	Oppsummering - Administrerende direktør sin vurdering	1
1.1	Økonomi	1
1.2	HMS	3
	Bemanning og sykefravær	3

1 Oppsummering - Administrerende direktør sin vurdering

Begrenset virksomhetsrapportering

Som styret ble informert om i virksomhetsrapporten for september (styremøtet i oktober 2019), arbeider Sykehusinnkjøp HF med å heve kvaliteten på foretakets grunndata. Administrerende direktør har ønske om å endre virksomhetsrapportens form og innhold, slik at styret og ledelsen i større grad får dekket sitt behov for strategisk styringsinformasjon.

Dette arbeidet er kommet godt i gang og styret inviteres til å komme med innspill til retning og innhold i virksomhetsrapporteringen for Sykehusinnkjøp HF i sak 68/2019 i dette styremøtet.

Det tas sikte på å presentere et utkast til virksomhetsrapport til styremøte 30. januar. Deretter vil det følge en gradvis implementering, etter hvert som datagrunnlag blir tilgjengelig.

I styremøte 30. januar vil styret presenteres for en oppsummering av anskaffelsene for 2019 med relevante fakta og sammenligninger i forhold til 2018.

I påvente av ovennevnte arbeide rapporteres det ikke på anskaffelsesporteføljen til dette styremøtet. Virksomhetsrapport per oktober 2019 vil inneholde økonomirapport og oppdaterte tall for sykefravær og turnover i foretaket. Administrerende direktør vil presentere oppdaterte tall for november i selve styrerepresentasjonen.

1.1 Økonomi

Resultat per oktober 2019

Resultatet for oktober er 0,1 millioner kroner. Dette er 1,2 millioner kroner høyere enn budsjett. Det er derfor ingen vesentlige endringer i forhold til rapporten for september. Akkumulert per oktober er resultat 11,7 millioner kroner, som er 10,4 millioner kroner bedre enn budsjettet. Det positive avviket i oktober skyldes i første rekke lavere personalkostnader enn budsjettet.

Sykehusinnkjøp HF	Oktober 2019			Hittil i år		
	Regnskap	Budsjett	Avvik budsjett	Regnskap	Budsjett	Avvik budsjett
Avtaleportefølje	1 323	958	365	12 314	9 583	2 730
Timeprosjekter	731	25	706	5 610	2 162	3 448
Gebyrinntekter legemidler	3 139	3 124	15	31 168	31 242	-74
Basisramme	20 305	20 347	-42	203 053	203 469	-417
Timefinansiering	1 551	1 742	-191	16 169	15 510	659
Annen driftsinntekt	-774	50	-824	544	489	57
Sum driftsinntekter	26 275	26 246	29	268 858	262 455	6 403
Personalkostnader	20 162	21 848	-1 686	190 948	208 604	-17 656
Avskrivninger	142	130	11	1 430	1 301	129
Andre driftskostnader	5 824	5 325	501	64 815	51 328	13 487
Sum driftskostnader	26 128	27 303	-1 174	257 193	261 233	-4 040
Driftsresultat	147	-1 057	1 203	11 665	1 222	10 443
Netto finansresultat	-6	-	-6	-3	-	-3
Resultat	141	-1 057	1 197	11 662	1 222	10 440

Kommentar til inntektsavvik:

Akkumulert er inntektsavviket positivt med 6,4 millioner kroner.

Avtaleporteføljen har et positivt avvik på 2,7 millioner kroner som særlig skyldes at provisjonsinntekter i 4. kvartal 2018 økte med 2,1 millioner kroner utover tidligere avsetning.

Inntekter på timesprosjekter er 3,4 millioner kroner over budsjett, som for det meste relaterer seg til ikke budsjettert prosjektarbeid for Helse Vest RHF og merkantil – og juridisk bistand til helseforetakene i divisjon sør-øst.

Kommentar til kostnadsavvik:

Omstillingsprosjektets fase 2 er forutsatt finansiert ved at ansettelser på nye stillinger gjennomføres senere enn i budsjett (budsjettert med helårseffekt). Kostnad for omstillingsprosjektet fase 2 ble periodisert inn i 1. tertial med resultateffekt på 4 millioner kroner. Det planlagte underforbruk på personalkostnader må derfor sees i sammenheng med tilsvarende planlagte overbruk under andre kostnader. Løpende fakturering har skjedd innenfor denne rammen.

Personalkostnader er underskredet med 17,7 millioner kroner per oktober, som i hovedsak skyldes at alle nyansettelser er budsjettert med helårseffekt. For oktober isolert er forbruk 1,7 millioner kroner under budsjettet. Ansettelsene har kommet senere i perioden. Ansettelser har også bevisst blitt utsatt for å kunne dekke kostnaden på omstillingsprosjektet. Det er en begrenset budsjettering av permisjoner og turnover. Det går noe tid til den manglende kapasiteten er fylt opp igjen. Det vises til HMS-kapitlet 1.2 vedrørende turnover.

Andre kostnader har et overforbruk per oktober på 13,5 millioner kroner. 4 millioner kroner kan henføres til omstillingsprosjektets fase 2. Etterslep på rekruttering kompenseres i en viss utstrekning med innleie av konsulenter i alle divisjoner, noe som ikke er budsjettert. I divisjon vest er kostnadene ved innleie i det vesentlige finansiert av timesprosjekter (kfr. inntekter, over.)

Avvik andre kostnader	MNOK
Omstillingsprosjekt	4,0
Seminarkostnader legemidler	2,0
Fremmedtjenester til inndekning av vakanser og økning oppdragskapasitet	7,5
Sum avvik andre kostnader	13,5

Som tidligere rapportert har divisjon legemidler ikke lenger budsjettmessig dekning for å betale seminarkostnader for ansatte i helseforetakene. Tre seminarer var imidlertid kommet så langt i gjennomføringen at kostnad påløp. Det arbeides med å få dekket inn avviket gjennom året ved å utsette budsjetterte ansettelser og gjennomføre andre innsparinger. Per oktober kan det imidlertid se ut som det skal bli vanskelig å ta inn hele overskridelsen.

Divisjon nord har overskredet fremmedtjenester, som følge av kapasitetsmangel i forhold til økt oppdragsmengde. HR- og rekrutteringskostnader og kurs i offentlige anskaffelser, med overheng fra 2018, bidrar også til avviket. Det arbeides for å dekke inn kostnadsoverskridelsen. Helse Nord er orientert om at divisjonen vil gå med et mindre underskudd i 2019.

Sykehusinnkjøp HF	Hittil i år							
	Felles-funksjoner	Nasjonale tjenester	Legemidler	Nord	Midt-Norge	Vest	Sør-Øst	Sum
Salgsinntekter	-	12 865	31 321	-	180	2 703	1 946	49 015
Andre driftsinntekter	-	-	-	-	-	-	621	621
Basisramme	11 464	38 288	-	18 320	30 677	36 190	68 114	203 053
Timefinansiering	-	-	-	-	-	16 169	-	16 169
Sum driftsinntekter	11 464	51 153	31 321	18 320	30 857	55 062	70 681	268 858
Lønn og personalkostnad	15 638	23 158	23 737	14 281	22 480	37 553	54 100	190 948
Avskrivninger	347	225	193	78	102	421	63	1 430
Andre driftskostnader	-5 411	23 992	8 098	5 294	7 108	12 287	13 448	64 815
Sum driftskostnader	10 574	47 375	32 028	19 653	29 690	50 261	67 611	257 193
DRIFTSRESULTAT	890	3 778	-707	-1 333	1 167	4 801	3 070	11 665
Finansinntekter	7	-	-	-	-	-	-	7
Finanskostnader	9	-	1	-	1	-	-2	10
Sum finansposter	-2	-	-1	-	-1	-	2	-3
RESULTAT	888	3 778	-708	-1 333	1 166	4 801	3 072	11 662
Budsjett	87	119	145	83	162	258	369	1 222
Budsjettavvik	801	3 659	-853	-1 416	1 004	4 543	2 703	10 440

Fellesfunksjoner og divisjon nasjonale tjenester

Divisjon nasjonale tjenester og fellesfunksjoner har en kostnadsramme på 71,5 millioner kroner for 2019. Kostnader påløpt per oktober er 57,9 millioner kroner, som er 1,5 millioner kroner lavere enn budsjett. Det er budsjettert med en stilling som ble rekruttert internt.

Sykehusinnkjøp HF skal rapportere status knyttet til avviklingen av gebyrinntekter gjennom året. Alle avtaler vil være avviklet til årsskifte.

Prognose

Divisjon vest og – sør-øst estimerer overskudd i størrelsesorden tilsvarende 3,5 og 2,5 millioner kroner for året (estimat per oktober). Divisjon legemidler arbeider med å få dekke inn kostnadsoverskridelse, men estimerer likevel underskudd på ca 1 million kroner. Divisjon nord har varslet Helse Nord RHF at det blir vanskelig å levere et positivt resultat i 2019. Foreløpig oppdatert prognose for nasjonale tjenester er overskudd i størrelsesorden 3,6 millioner kroner, som skyldes inntektsavvik på avtaleportefølje. Prognostisert resultat i divisjon Midt-Norge og fellesfunksjoner er tilsvarende budsjett.

Et forsiktig netto prognostisert resultat Sykehusinnkjøp HF for 2019 er overskudd på 7,5 millioner kroner.

Internregnskapet versus finansregnskapet

Eventuelt opparbeidet overskudd i divisjonene nasjonale tjenester og fellesfunksjoner i løpet av 2019, skal avregnes i tilskuddet for året. Resultat for divisjon legemidler avregnes mot helseforetakene. Resultat i finansregnskapet vil derfor være kroner 0 ved utgangen av året.

Likviditet

Kontantstrømmen er god. Likviditetsbeholdning per oktober var 85,0 millioner kroner.

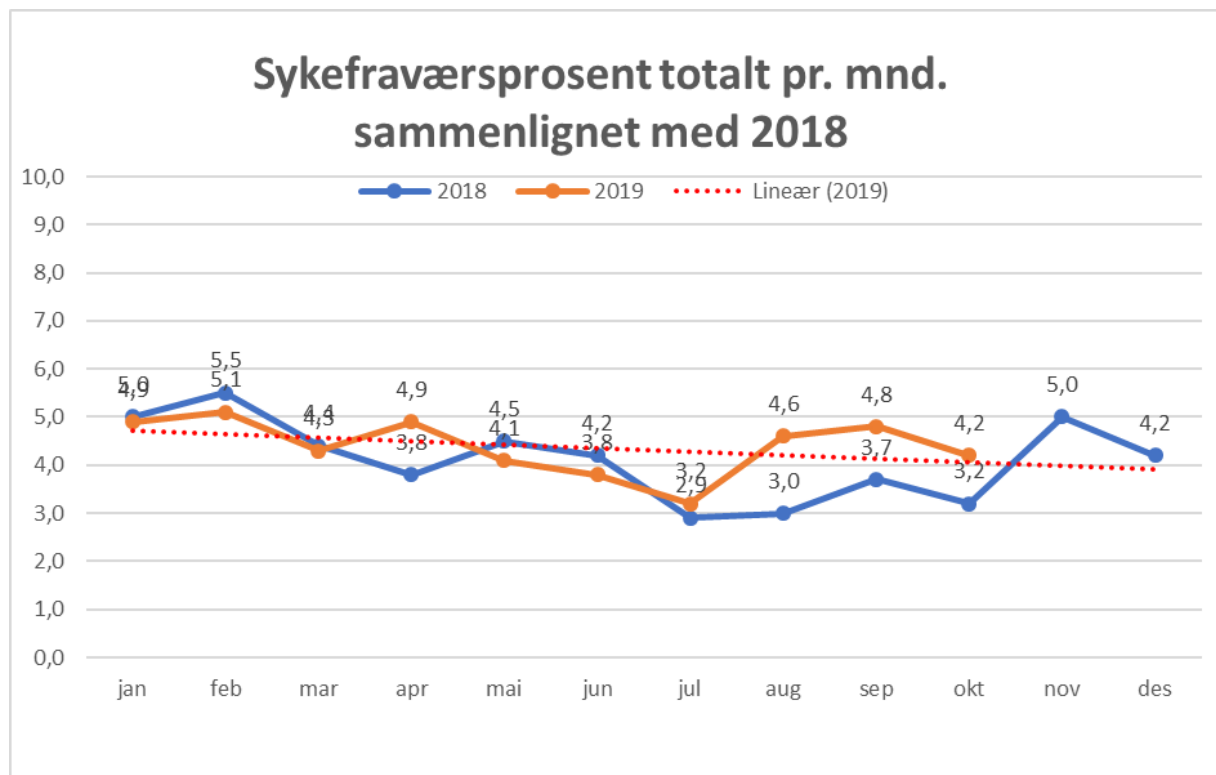
2019	jan	feb	mar	apr	mai	jun	jul	aug	sep	okt	nov	des
Resultat	-521	511	249	67	-3 515	-1 396	6 258	9 485	385	153	-1 057	-5 677
Avskrivninger og nedskrivninger	142	142	142	124	146	144	144	143	143	142	142	27
Endring i omløpsmidler	-16 362	-14 272	25 200	-19 371	26 025	-159	-8 076	-8 012	-6 289	-5 863		
Endring i tidsavgrensinger	16 757	3 924	-11 864	13 659	-4 605	-2 777	6 045	11 409	-12 250	11 606	1 826	7 514
Kontantstrøm fra drift	16	-9 695	13 727	-5 521	18 051	-4 188	4 371	13 025	-18 011	6 038	911	1 864
Investeringer	-38	-	-	-13	-	-	-	-45	-108	-13	-	-
Kontantstrøm fra investeringer	-38	-	-	-	-13	-	-	-45	-108	-13	-	-
Langsiktige låneopptak	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Avdragsbetaling	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kontantstrøm fra Finansiering	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total endring kontantstrøm	54	-9 695	13 727	-5 521	18 038	-4 188	4 371	12 980	-18 119	6 025	911	1 864
IB likviditetsbeholdning	67 410	67 394	57 699	71 426	65 905	83 943	79 755	84 126	97 106	78 987	85 012	85 923
UB likviditetsbeholdning i 2019	67 394	57 699	71 426	65 905	83 943	79 755	84 126	97 106	78 987	85 012	85 923	87 787

1.2 HMS

Bemanning og sykefravær pr oktober 2019

Pr. 1. oktober 2019 var det 260 fast ansatte i Sykehusinnkjøp HF. I tillegg var det 10 personer ansatt i vikariater eller ulike engasjementer.

Tabell over sykefravær viser tall til og med oktober 2019 sammenlignet med tall fra hele 2018. Rød trendlinje (prikker) gjelder kun for 2019.

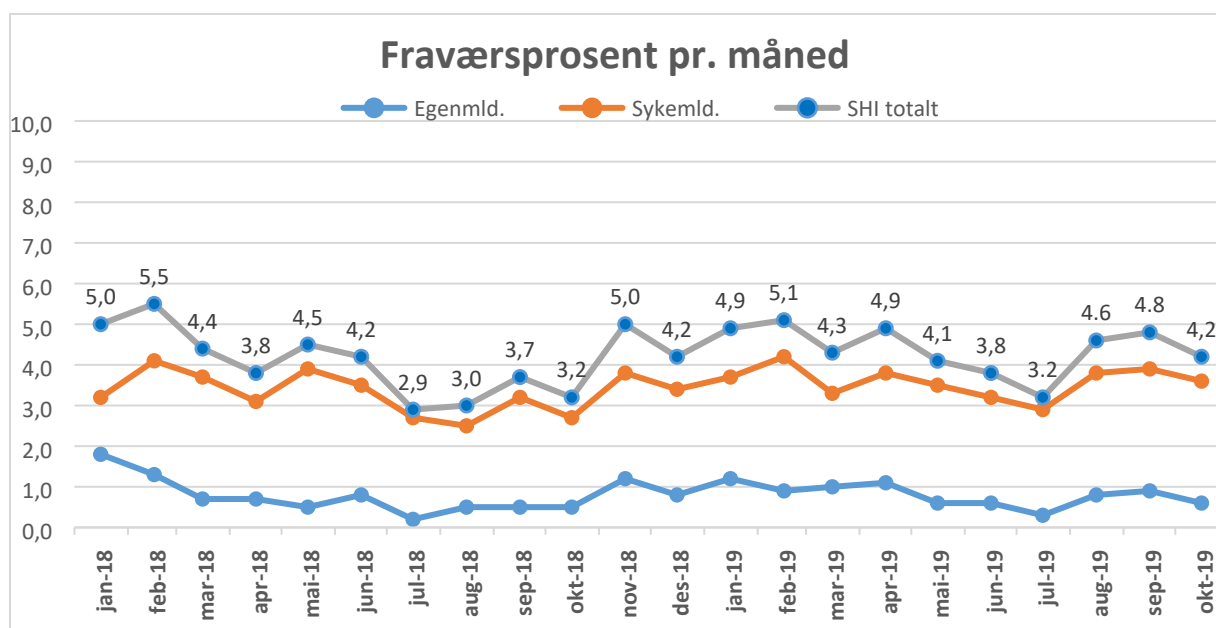


Gjennomsnittlig sykefravær i perioden januar ut oktober er på 4,39 %. Tilsvarende periode i 2018 var sykefraværet på 4 %.

Sykefraværet i 2019 er lavere de to første kvartalene sammenlignet med de to første kvartalene i 2018. Tredje kvartal viser en økning sammenlignet med 2018.

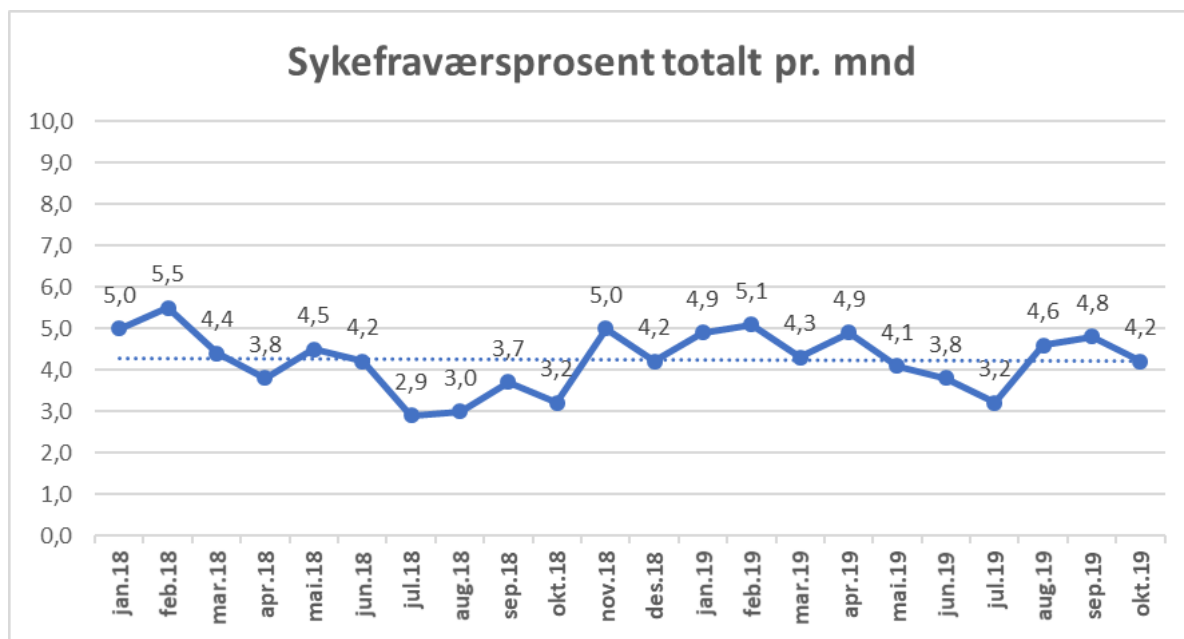
Økningen i tredje kvartal skyldes en økning i langtidsfraværet i divisjon nord, divisjon midt- og i divisjon nasjonale tjenester. Fellesfunksjoner, divisjon sørøst og divisjon vest har nedgang i sykefraværet i tredje kvartal sammenlignet med 2018.

Tabell 1: Sykefraværspersent i foretaket per måned 2019 sammenlignet med 2018



Egenmeldt sykefravær er behandlet som korttidssykefravær mens legemeldt sykefravær i hovedsak har lengere varighet.

Den langsiktige trenden fra januar 2018 ut oktober 2019 er presentert i tabellen under og viser at sykefraværet holder seg relativt stabilt selv om trenden er svakt nedadgående.

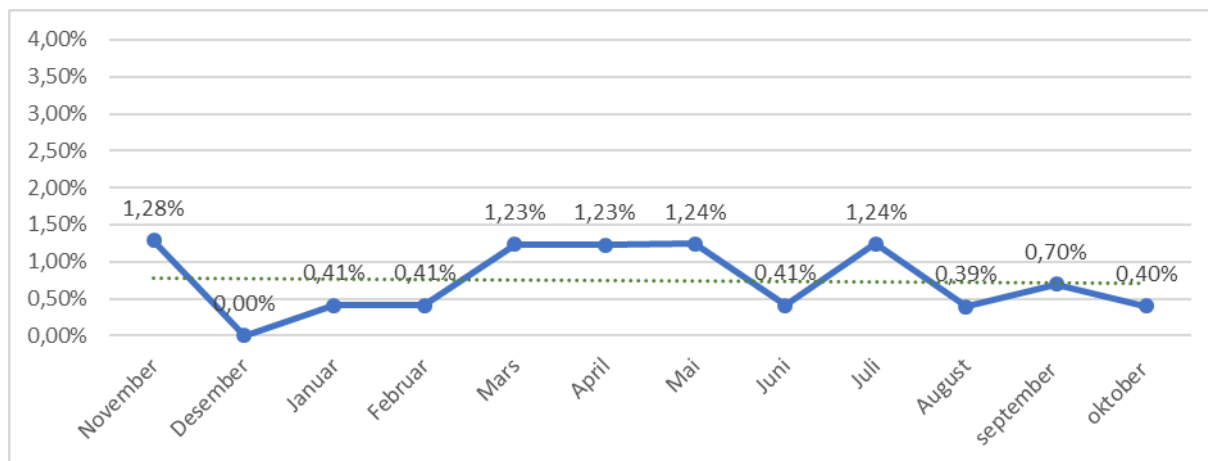


Ut ifra medarbeiderundersøkelser og oppfølging av de sykmeldte er det en antagelse at sykefraværet i hovedsak skyldes sykdom som ikke kan knyttes til forhold på arbeidsplassen.

Turnover 2019

Med turnover mener vi ansatte som frivillig velger å slutte i Sykehusinnkjøp HF. Arbeidstakere som går av med pensjon, slutter ufrivillig, virksomhetsoverdras eller er innleid på kortere kontrakter inkluderes ikke i begrepet. Fremgangsmåten for å regne ut turnover er at man ganger antall ansatte som har sluttet siste året med 100 og deler dette på det gjennomsnittlige antall ansatte i samme periode.

Turnover per 12 måneder fra november 2018 ut oktober 2019 er på 8,9 %. Sammenlignet med turnover i 2018, som var på 11,16 %, ser vi en synkende trend som gir en forventning om noe lavere turnover de kommende 12 månedene. Gjennomsnittlig turnover per måned i 2019 er på 0,75 %.



En turnover mellom 4 og 7% prosent på årsbasis vil for Sykehusinnkjøp være et hensiktsmessig ambisjonsnivå.

Sykehusinnkjøp HF jobber aktivt for å redusere turnover. Det gjennomføres sluttsamtaler med tidligere medarbeidere for å forstå hvorfor ansatte slutter og for å kunne gjennomføre turnoverreduserende tiltak.