



Styremøte

Innkalling med sakspapirer

23. mars 2022 kl. 10.30 – 15.00

Sted:
Scandic Hotell Havet, Bodø

Saker til behandling:

Saksnummer	Saksnavn	Side
11 - 2022	Godkjenning av innkalling og saksliste	1
12 - 2022	Godkjenning av protokoll fra styremøte 10. februar 2022	2
13 - 2022	Godkjenning av årsregnskap 2021	8
14 - 2022	Godkjenning av rapport på gjennomføring av OD 2021- Årlig melding	35
15 - 2022	Virksomhetsrapport per februar 2022	45
16 - 2022	Lokaler Sykehusapoteket i Harstad	54
17 - 2022	Økonomisk langtidsplan 2023-2026, inkludert rullering av investeringsplan	56
18 - 2022	Saker til informasjon	72
19 - 2022	Årsplan – oppdatering og status	73
20 - 2022	Eventuelt	



Styrets medlemmer i Sykehusapotek Nord HF
Observatør fra brukerutvalget i Sykehusapotek Nord HF

Deres ref:	Vår ref:	Dato:	Saksbehandler:
	2022/39-2	16.3.2022	Helge Kjerulf Pettersen

Innkalling til styremøte i Sykehusapotek Nord HF 23. mars 2022

I henhold til tidligere avtalt møteplan, og i samråd med styreleder, innkalles det med dette til styremøte i Sykehusapotek Nord HF onsdag 23. mars 2022 kl. 10.30-15.00.

Møtet avholdes på Scandic Hotell Havet i Bodø.

Styremøtet vil ved behov bli lukket for behandling av saker og/eller orienteringer som er unntatt offentlighet.

Saksdokumenter er vedlagt.

Forfall meldes på telefon 481 62 225, eller på e-post Helge.K.Pettersen@sykehusapotek-nord.no.

Vennlig hilsen

Grete Ellingsen
styreleder

Helge K. Kjerulf Pettersen
direktør



Godkjenning av innkalling og saksliste

Styresak nr.:	11 – 2022
Møtedato:	23. mars 2022

I samråd med styreleder er følgende saksliste satt opp til styremøtet 23. mars 2022:

Saksnummer	Saksnavn	Side
11 - 2022	Godkjenning av innkalling og saksliste	1
12 - 2022	Godkjenning av protokoll fra styremøte 10. februar 2022	2
13 - 2022	Godkjenning av årsregnskap 2021	8
14 - 2022	Godkjenning av rapport på gjennomføring av OD 2021- Årlig melding	35
15 - 2022	Virksomhetsrapport per februar 2022	45
16 - 2022	Lokaler Sykehusapoteket i Harstad	54
17 - 2022	Økonomisk langtidsplan 2023-2026, inkludert rullering av investeringsplan	56
18 - 2022	Saker til informasjon	72
19 - 2022	Årsplan – oppdatering og status	73
20 - 2022	Eventuelt	

Direktørens innstilling til vedtak:

Styret for Sykehusapotek Nord HF godkjenner innkalling og saksliste for styremøtet 23. mars 2022.

Helge K. Kjerulf Pettersen
direktør



Godkjenning av protokoll fra styremøte 9. desember 2021	
--	--

Styresak nr.:	12 – 2022
Møtedato:	23. mars 2022

Direktørens innstilling til vedtak:

Styret for Sykehusapotek Nord HF godkjenner protokollen fra styremøtet 10. februar 2022.

Helge K. Kjerulf Pettersen
direktør

Protokoll

Møtetype: Styremøte i Sykehusapotek Nord HF

Tidspunkt: 10.02.2022 kl. 10.00-16.00

Møtested: Tromsø, Scandic Ishavshotellet

Tilstede: Grete Ellingsen, styrets leder
Gunnar Skov Simonsen, styrets nestleder
Lars Småbrekke, styremedlem
Randi Brendberg, styremedlem
Ellen Marie Mellingen, styremedlem (deltok på Teams)
Liv Norlid, styremedlem

Observatør: Hilde Gustavsen Erstad, påtroppende direktør

Forfall: Terje Olsen, leder i brukerutvalget

Fra administrasjonen:

Helge K. Kjerulf Pettersen, direktør
Margaret Aarag Antonsen, fagsjef

Fra Helse Nord RHF:

Hilde Rolandsen, eierdirektør, innledet til styresak 5 og 6 (deltok på Teams)

Sak 1/22 Godkjenning av innkalling og sakliste

Direktørens innstilling til vedtak:

Styret for Sykehusapotek Nord HF godkjenner innkalling og sakliste for styremøtet 10. februar 2022.

Direktørens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Endelig vedtak:

Styret for Sykehusapotek Nord HF godkjenner innkalling og sakliste for styremøtet 10. februar 2022.

Sak 2/22 Godkjenning av protokoll fra styremøte 9. desember 2021

Direktørens innstilling til vedtak:

Styret for Sykehusapotek Nord HF godkjenner protokollen fra styremøtet 9. desember 2021.

Direktørens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Endelig vedtak:

Styret for Sykehusapotek Nord HF godkjenner protokollen fra styremøtet 9. desember 2021.

Sak 3/22 Virksomhetsrapport per desember 2021

Direktørens innstilling til vedtak:

Styret for Sykehusapotek Nord HF tar virksomhetsrapporten per desember 2021 til orientering.

Direktørens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Endelig vedtak:

Styret for Sykehusapotek Nord HF tar virksomhetsrapporten per desember 2021 til orientering.

Sak 4/22 Foreløpig rapport på gjennomføring av OD 2021 – årlig melding

Direktørens innstilling til vedtak:

Styret for Sykehusapotek Nord HF ber direktøren innarbeide styrets innspill til Årlig melding. Endelig rapport skal behandles i styremøtet 23. mars 2022 før oversendelse til Helse Nord RHF.

Direktørens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Endelig vedtak:

Styret for Sykehusapotek Nord HF ber direktøren innarbeide styrets innspill til Årlig melding. Endelig rapport skal behandles i styremøtet 23. mars 2022 før oversendelse til Helse Nord RHF.

Sak 5/22 Oppdragsdokument 2022

Direktørens innstilling til vedtak:

1. *Styret for Sykehusapotek Nord HF tar Oppdragsdokument 2022 til orientering.*
2. *Styret forutsetter at Sykehusapotek Nord gjennomfører oppdragene i nært samarbeid med brukerne, tillitsvalgte og vernetjenesten.*
3. *På vegne av styret i Sykehusapotek Nord HF gis direktøren ansvar for å følge opp gjennomføringen av kravene som er stilt i oppdragsdokumentet.*

Styret foreslo to tilleggspunkt til direktørens innstilling:

Styret ber om at administrasjonen forbereder en styresak om muligheter og avgrensninger for framtidig samarbeid mellom SANO og primærhelsetjenesten. Saken skal belyse økonomiske, juridiske og organisatoriske forhold slik at styret kan prioritere framtidige satsinger i samsvar med foretakets strategi og oppdragsdokumentet fra Helse Nord.

For å understøtte oppdragsdokumentets mål om å styrke psykisk helsevern og tverrfaglig spesialisert rusbehandling, anbefaler styret i SANO at det utarbeides en regional opptrappingsplan for klinisk farmasi og rådgivningstjeneste. Dette vil legge til rette for en planmessig og forskningsbasert opptrapping av farmasøytiske tjenester innen området og samtidig sikre forankring og finansiering av tjenesten.

Direktørens innstilling med styrets tillegg ble enstemmig vedtatt

Endelig vedtak:

1. Styret for Sykehusapotek Nord HF tar Oppdragsdokument 2022 til orientering.
2. Styret forutsetter at Sykehusapotek Nord gjennomfører oppdragene i nært samarbeid med brukerne, tillitsvalgte og vernetjenesten.
3. På vegne av styret i Sykehusapotek Nord HF gis direktøren ansvar for å følge opp gjennomføringen av kravene som er stilt i oppdragsdokumentet.
4. Styret ber om at administrasjonen forbereder en styresak om muligheter og avgrensninger for framtidig samarbeid mellom SANO og primærhelsetjenesten. Saken skal belyse økonomiske, juridiske og organisatoriske forhold slik at styret kan prioritere framtidige satsinger i samsvar med foretakets strategi og oppdragsdokumentet fra Helse Nord.
5. For å understøtte oppdragsdokumentets mål om å styrke psykisk helsevern og tverrfaglig spesialisert rusbehandling, anbefaler styret i SANO at det utarbeides en regional opptrappingsplan for klinisk farmasi og rådgivningstjeneste. Dette vil legge til rette for en planmessig og forskningsbasert opptrapping av farmasøytiske tjenester innen området og samtidig sikre forankring og finansiering av tjenesten.

Sak 6/22 Oppdatert veileder for styrets arbeid

Direktørens innstilling til vedtak:

Styret for Sykehusapotek Nord HF tar revidert veileder for styrearbeid i helseforetak i Helse Nord til orientering.

Direktørens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Endelig vedtak:

Styret for Sykehusapotek Nord HF tar revidert veileder for styrearbeid i helseforetak i Helse Nord til orientering.

Sak 7/22 Styrets arbeid og egnevaluering – oppsummering

Direktørens innstilling til vedtak:

Styret i Sykehusapotek Nord HF har gjennomført egnevaluering av styrets arbeid og direktøren bes på vegne av styret om å oversende evalueringsresultatet til Helse Nord RHF.

Direktørens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Endelig vedtak:

Styret i Sykehusapotek Nord HF har gjennomført egnevaluering av styrets arbeid og direktøren bes på vegne av styret om å oversende evalueringsresultatet til Helse Nord RHF.

Sak 8/22 Informasjonssaker

Direktørens innstilling til vedtak:

Styret for Sykehusapotek Nord HF ble av styreleder informert muntlig om arbeidet med å skaffe nye lokaler til Sykehusapoteket i Harstad

Styret ble av direktør informert skriftlig om status for IKT-prosjektene.

Styret ble av direktør orientert muntlig om status for nye sykehusapotek i Hammerfest og Narvik, samt om oppstart av prosess for etablering av sykehusapotek på Helgeland.

Styret fikk se film for visning på Regional pasientsikkerhetskonferanse om oppstarten av distribusjon av vaksiner fra Pfizer.

Styret ble av direktør gitt muntlig orientering om tvist med leverandør.

Styret tok informasjonen og orienteringene som ble gitt til orientering.

Direktørens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Endelig vedtak:

Styret for Sykehusapotek Nord HF ble av styreleder informert muntlig om arbeidet med å skaffe nye lokaler til Sykehusapoteket i Harstad

Styret ble av direktør informert skriftlig om status for IKT-prosjektene.

Styret ble av direktør orientert muntlig om status for nye sykehusapotek i Hammerfest og Narvik, samt om oppstart av prosess for etablering av sykehusapotek på Helgeland.

Styret fikk se film for visning på Regional pasientsikkerhetskonferanse om oppstarten av distribusjon av vaksiner fra Pfizer.

Styret ble av direktør gitt muntlig orientering om tvist med leverandør.

Styret tok informasjonen og orienteringene som ble gitt til orientering.

Sak 9/22 Årsplan for styret

Direktørens innstilling til vedtak:

Styret for Sykehusapotek Nord HF vedtar årsplanen med de innspillene som kom i møtet.

Direktørens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Endelig vedtak:

Styret for Sykehusapotek Nord HF vedtar årsplanen med de innspillene som kom i møtet.

Godkjenning av årsregnskap 2021	
Styresak nr.:	13 – 2022
Møtedato:	23. mars 2022
Saksbehandler:	direktør Helge K. Kjerulf Pettersen
Vedlegg:	Årsregnskap og årsberetning 2021

Formålet med denne saken er å fastsette endelig regnskap for 2021.

Årsresultat

Årsresultatet for Sykehusapotek Nord HF viser et overskudd på kr. 15 170 235,-. Det vises til vedleggene årsberetning, resultat og balanse, kontantstrømsanalyse og noter til regnskapet for ytterligere informasjon.

Erklæring om fastsettelse av lønn og annen godtgjørelse til daglig leder og andre ledende ansatte

Med bakgrunn i endrede regler om lederlønn i allmennaksjeloven, og at Nærings- og fiskeridepartementet fastsatte nye retningslinjer for lederlønn i selskaper med statlig eierandel 30.4.2021, ble Sykehusapotek Nord HFs vedtekter endret i foretaksmøte 2. februar 2022, i samsvar med asal§ 6-16b, og forskriften legges frem for ordinært foretaksmøte fra og med 2023.

Fastsettelsen av retningslinjer inngår med bakgrunn i dette ikke som noteopplysning og integrert del av årsregnskapet fra og med 2021, og vedtas dermed ikke lengre av styret.

Direktørens innstilling til vedtak

- Styret for Sykehusapotek Nord HF innstiller overfor foretaksmøtet at det fremlagte årsoppgjør med resultatregnskap og balanse, inkludert kontantstrøm og noter, samt disponering av årsresultatet fastsettes som Sykehusapotek Nord HFs regnskap for 2021.*
- Årsberetning 2021 vedtas.*

Helge K. Kjerulf Pettersen
direktør



Årsregnskap 2021

Sykehusapotek Nord HF



RESULTAT

Note		2021	2020
	DRIFTSINTEKTER		
2,3	Salgsinntekter	622 576 317	527 681 214
2,3	Annen driftsinntekt	25 917 314	25 036 622
2,3	Sum driftsinntekter	648 493 631	552 717 836
	DRIFTSKOSTNADER		
4	Kjøp av helsetjenester	225 905	0
5	Varekostnad	475 861 587	403 779 908
6,7	Lønn og annen personalkostnad	117 656 398	103 359 329
10	Ordinære avskrivninger	2 247 124	1 954 002
10	Nedskrivning	619 137	0
6,8	Andre driftskostnader	36 981 479	34 528 042
	Sum driftskostnader	633 591 630	543 621 280
	Driftsresultat	14 902 001	9 096 555
	FINANSINTEKTER OG -KOSTNADER		
9	Finansinntekt	336 550	427 696
9	Annen finanskostnad	13 146	1 502
	Sum finansinntekter og -kostnader	323 405	426 194
	Resultat før skatt	15 225 405	9 522 750
24	Skattekostnad på ordinært resultat	55 171	-249 684
	Årsresultat	15 170 235	9 772 433
	OVERFØRINGER		
15	Overført til annen egenkapital	-15 170 235	-9 772 433
	Sum overføringer	-15 170 235	-9 772 433



BALANSE per 31. desember

Note		2021	2020
	EIENDELER		
	ANLEGGSMIDLER		
	Immaterielle driftsmidler		
10	Lisenser og programvare	2 615 312	0
10	Prosjekt under utvikling	14 017 860	12 252 845
	Sum immaterielle eiendeler	16 633 172	12 252 845
	Varige driftsmidler		
10	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2 435 373	2 603 797
10	Medisinskteknisk utstyr, inventar og lignende	8 830 380	10 595 051
10	Anlegg under utførelse	933 484	957 669
	Sum varige driftsmidler	12 199 237	14 156 518
	Finansielle anleggsmidler		
12	Investering i andeler	88 935	71 018
7	Pensjonsmidler	25 154 521	20 277 938
	Sum finansielle anleggsmidler	25 243 456	20 348 956
	Sum anleggsmidler	54 075 865	46 758 319
	OMLØPSMIDLER		
5	Varer	26 603 576	24 671 442
	Kortsiktige fordringer		
18	Fordringer på selskap i samme konsern	95 365 183	77 158 217
13	Øvrige fordringer	9 295 765	6 726 650
	Sum kortsiktige fordringer	104 660 947	83 884 867
14	Bankinnskudd, kontanter o.l.	4 307 636	3 699 787
	Sum omløpsmidler	135 572 160	112 256 096
	Sum eiendeler	189 648 025	159 014 415



BALANSE per 31. desember

Note		2021	2020
	EGENKAPITAL OG GJELD		
	EGENKAPITAL		
	Innskutt egenkapital		
15	Foretaks kapital	100 000	100 000
15	Annen innskutt egenkapital	5 595 221	5 595 221
	Sum innskutt egenkapital	5 695 221	5 695 221
	Opptjent egenkapital		
15	Annen egenkapital	88 742 161	73 571 926
	Sum opptjent egenkapital	88 742 161	73 571 926
	Sum egenkapital	94 437 382	79 267 147
	GJELD		
	Avsetning for forpliktelser		
7	Pensjonsforpliktelser	1 099 958	1 030 014
24	Utsatt skatt	346 765	291 594
	Sum avsetninger for forpliktelser	1 446 723	1 321 608
	KORTSIKTIG GJELD		
	Skyldige offentlige avgifter	5 214 724	4 259 016
18	Kortsiktig gjeld til foretak i samme konsern	4 136 292	3 996 604
17	Annen kortsiktig gjeld	84 412 904	70 170 039
	Sum kortsiktig gjeld	93 763 920	78 425 659
	Sum gjeld	95 210 644	79 747 268
	Sum egenkapital og gjeld	189 648 025	159 014 415

Bodø, 23. mars 2022

Grete Ellingsen
styrets lederGunnar Skov Simonsen
styrets nestlederEllen Marie Mellingen
styremedlemCatarina Sivertsen
styremedlemRandi Brendberg
styremedlemLars Småbrekke
styremedlemHelge K. Kjerulf Pettersen
administrerende direktør



KONTANTSTRØMOPPSTILLING

Note		2021	2020
	Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
15	Resultat før skattekostnad	15 225 405	9 522 750
10	Ordinære avskrivninger	2 247 124	1 954 002
10	Nedskrivninger varige driftsmidler	619 137	0
22	Endring i omløpsmidler	-22 708 214	-4 727 527
22	Endring i kortsiktig gjeld	15 338 261	9 460 735
7	Forskjell mellom kostnadsført pensjon og inn-/utbetalinger i pensjonsordninger	-4 806 639	-8 727 197
	Netto kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter	5 915 073	7 482 762
	Kontstrømmer til investeringsaktiviteter		
10	Utbetalinger ved kjøp av driftsmidler	-5 289 306	-7 372 643
12	Utbetalinger ved kjøp av finansielle eiendeler	-17 917	-18 850
	Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-5 307 223	-7 391 493
1	Netto endring i likviditetsbeholdning	607 851	91 269
1	Likviditetsbeholdning pr 01.01.	3 699 786	3 608 519
1,14,18	Beholdning av bankinnskudd og kontanter per 31.12.	4 307 636	3 699 786
	Banksaldo ført opp som fordring på RHF*	29 877 143	30 299 449
	Sum bankinnskudd, kontanter og lignende pr 31.12.*	34 184 779	33 999 235
14	Herav skattetrekk og andre bundne midler	4 257 245	3 612 813
	Likviditetsreserve per 31.12**	29 927 534	30 386 422

*Sykehusapotek Nord HF er med i en konsernkontoordning i DNB, og formelt er alle innskuddene i denne ordningen eid av Helse Nord RHF. I årsregnskapet er derfor alle innskudd og trekk på konti som er med i konsernkontoordningen satt som fordring på Helse Nord RHF.

**Likviditetsreserve består av bankinnskudd og kontanter som ikke er bundet.



NOTER TIL REGNSKAPET

NOTE 1 Regnskapsprinsipper

Grunnleggende prinsipper - vurdering og klassifisering

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse, kontantstrømoppstilling og noteopplysninger, og er avlagt i samsvar med regnskapslov og god regnskapsskikk i Norge gjeldende pr 31. desember 2021. Notene er følgelig en integrert del av årsregnskapet.

Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper om historisk kost, sammenlignbarhet, fortsatt drift, kongruens og forsiktighet. Transaksjoner regnskapsføres til verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet. Inntekter resultatføres når de er opptjent og kostnader sammenstilles med opptjente inntekter. Regnskapsprinsippene utdypes nedenfor. Når faktiske tall ikke er tilgjengelige på tidspunkt for regnskapsavleggelsen, tilsier god regnskapsskikk at ledelsen beregner et best mulig estimat for bruk i resultatregnskap og balanse. Det kan fremkomme avvik mellom estimerte og faktiske tall.

Eiendeler/gjeld som knytter seg til varekretsløpet og poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, er klassifisert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld. Vurdering av omløpsmidler/kortsiktig gjeld skjer til laveste/høyeste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Virkelig verdi er definert som antatt fremtidig salgspris redusert med forventede salgskostnader. Andre eiendeler er klassifisert som anleggsmidler. Vurdering av anleggsmidler skjer til anskaffelseskost. Anleggsmidler som forringes avskrives. Dersom det finner sted en verdiendring som ikke er forbigående, foretas en nedskrivning av anleggsmidlet.

Ved anvendelse av regnskapsprinsipper og presentasjon av transaksjoner og andre forhold, legges det vekt på økonomiske realiteter, ikke bare juridisk form. Betingede tap som er sannsynlige og kvantifiserbare, kostnadsføres. Tallene i notene er avstemt mot selskapets resultat- og balanse.

Andre generelle forhold

Sykehusapotek Nord HF ble stiftet 18. desember 2001 i forbindelse med at staten overtok ansvaret for spesialisthelsetjenesten fra fylkeskommunene. 1. januar 2002 overførte staten formuesposisjonene knyttet til spesialisthelsetjenesten i helseregion nord til Helse Nord RHF. Virksomheten er regulert av lov om helseforetak med mere.

Virksomhetsoverføringen har skjedd som et tingsinnskudd og transaksjonsprinsippet er lagt til grunn. Dette innebærer at virkelige verdier per overdragelsestidspunktet er lagt til grunn for verdsettelsen av innskutte eiendeler.

Sykehusapotek Nord HF er en non-profit-virksomhet. Eier har stilt krav om resultatmessig balanse i den samlede driften, men ikke krav til avkastning på innskutt kapital. Unntaket er for publikumsavdelingene der det stilles avkastningskrav. Bruksverdi representerer derfor virkelig verdi for anleggsmidler.

I åpningsbalansen, er bruksverdien satt til gjenanskaffelseskost. I gjenanskaffelsesverdien, er det tatt hensyn til slit og elde, teknisk og funksjonell standard etc. For overførte anleggsmidler der det per 01.01.02 var kjent at disse ikke ville være i bruk eller kun ville være i bruk en begrenset periode i fremtiden, er det gjort fradrag i åpningsbalansen.

Det følger av Helseforetakslovens § 31- 33 at det er restriksjoner med hensyn til foretakets muligheter til å avhende faste eiendommer, avhende sykehusvirksomhet samt mulighet for opptak av lån, garantier og pantstillelser.

Sykehusapotek Nord HF er 100 % eid av Helse Nord RHF, og foretakets regnskap inngår i konsernregnskapet til Helse Nord RHF med hovedkontor i Bodø.

Alle beløp i resultat, balanse, kontantstrøm og noter er oppgitt i hele kroner hvis ikke annet er oppgitt.

Regnskapsprinsipper for vesentlige regnskapposter

Inntektsføringstidspunkt

Inntekt resultatføres når den er opptjent. Inntektsføring skjer følgelig normalt på leveringstidspunktet ved salg av varer og tjenester. Driftsinntektene er fratrukket merverdiavgift, rabatter, bonuser og fakturerte fraktkostnader.

Kostnadsføringstidspunkt / sammenstilling

Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Andre driftsinntekter (-kostnader)

Vesentlige inntekter og kostnader som ikke har sammenheng med den ordinære virksomheten, klassifiseres som andre driftsinntekter og -kostnader. Poster som er uvanlige, uregelmessige og vesentlige klassifiseres som ekstraordinære.

Immaterielle eiendeler

Utgifter forbundet med forskning og utvikling kostnadsføres løpende som følge av at sammenhengen mellom utgifter til forskning og eventuelle framtidige inntekter er uklar. Andre immaterielle eiendeler som forventes å gi framtidige inntekter aktiveres. Avskrivninger beregnes lineært over eiendelens økonomiske levetid.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte av- og nedskrivninger. Dersom den virkelige verdien av et driftsmiddel er lavere enn bokført verdi, og dette skyldes årsaker som ikke antas å være forbigående, skrives driftsmidlet ned til virkelig verdi.

Utgifter forbundet med normalt vedlikehold og reparasjoner blir løpende kostnadsført.

Utgifter ved større utskiftninger og fornyelser som øker driftsmidlenes levetid vesentlig, aktiveres. Driftsmidler som erstattes, kostnadsføres. Et driftsmiddel anses som varig dersom det har en viss økonomisk levetid, samt en vesentlig kostpris. Renter som knytter seg til anlegg under oppføring blir aktivert som en del av kostprisen.

Leieavtaler

Leieavtaler vurderes som operasjonell eller finansiell leasing etter en konkret vurdering.



Avskrivninger

Ordinære avskrivninger er beregnet lineært over driftsmidlenes økonomiske levetid med utgangspunkt i historisk kostpris. Tilsvarende prinsipper legges til grunn for immaterielle eiendeler. Økonomisk levetid varierer med type anleggsmiddel, og vurderes i hvert enkelt tilfelle. Avskrivningene er klassifisert som ordinære driftskostnader

Finansplasseringer

Andre investeringer i aksjer og andeler, klassifisert som anleggsmidler, vurderes til laveste av kostpris og virkelig verdi.

Varelager og varekostnad

Beholdninger av varer vurderes til det laveste av gjennomsnittskostnad og antatt salgspris. Kostpris for innkjøpte varer er anskaffelseskost. Årets varekostnad består av kostpris solgte varer med tillegg av nedskrivning i samsvar med god regnskapsskikk per årsslutt.

Fordringer

Fordringer er oppført til pålydende med fradrag for forventede tap.

Pensjonsforpliktelser og pensjonskostnad

Pensjonsordninger behandles regnskapsmessig i overensstemmelse med Norsk regnskapsstandard for pensjonskostnader. Helseforetaket følger oppdatert veiledning om pensjonsforutsetninger fra Norsk Regnskapsstiftelse, justert for foretaksspesifikke forhold. Benyttede parametere framgår av note om pensjoner.

Helseforetaket har pensjonsordninger som gir de ansatte rett til avtalte fremtidige pensjonsytelser, kalt ytelsesplaner. Pensjonsforpliktelser beregnes etter lineær opptjening basert på forutsetninger om antall opptjeningsår, diskonteringsrente, fremtidig avkastning på pensjonsmidler, fremtidig regulering av lønn, pensjoner og ytelser fra folketrygden og aktuarmessige forutsetninger om dødelighet, frivillig avgang, og så videre.

Pensjonsmidlene vurderes til virkelig verdi. Netto pensjonsforpliktelse består av brutto pensjonsforpliktelse fratrukket virkelig verdi av pensjonsmidler. Netto pensjonsforpliktelser på underfinansierte ordninger er balanseført som avsetning for forpliktelser, mens netto pensjonsmidler på overfinansierte ordninger er balanseført som langsiktig fordringer.

Norsk regnskapsstandard nr. 6 Pensjonskostnader, ble endret i 2019. Planendringgevinster som oppstår i forbindelse med ubetingede planendringer, kan etter endringen benyttes til å redusere ikke-innregnede estimatavvik. Helse- og omsorgsdepartementet har besluttet at helseforetak skal bruke dette regnskapsprinsippet. Før endringen var det plikt til å resultatføre slike gevinster i sin helhet.

Endringer i pensjonsforpliktelser og pensjonsmidler som skyldes endringer i forutsetningene for beregning (estimatavvik), fordeles over antatt gjennomsnittlig gjenværende opptjeningsstid for den del av endringene som overstiger 10% av brutto pensjonsforpliktelse/pensjonsmidler. Gjennomsnittlig gjenværende opptjeningsstid er satt til 12 år.

Netto pensjonskostnad består av periodens pensjonsopptjening, rentekostnad på beregnet pensjonsforpliktelse, periodisert arbeidsgiveravgift og forventet avkastning på pensjonsmidler, virkning av endringer i estimater og pensjonsplaner og resultatført avvik mellom faktisk og forventet avkastning. Netto pensjonskostnad klassifiseres som ordinær driftskostnad, og er presentert sammen med lønn og andre ytelser.

Skatt

Publikumsavdelingene er skattepliktig virksomhet. Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, begrunnes med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skatt og skattefordel som kan balanseføres oppføres netto i balansen.

Skattepliktig virksomhet skilles fra ikke skattepliktig virksomhet ved at direkte kostnader bokføres på egne kostnadssteder. Indirekte kostnader fordeles mellom skattepliktig virksomhet og ikke skattepliktig virksomhet ved bruk av fordelingsnøkler. Fordelingsnøkler som brukes er andel av omsetning, andel av ansatte og andel pc-er.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metoden. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter og bankinnskudd.

Konsernregnskap

Regnskapet til Sykehusapotek Nord HF inngår i konsernregnskapet til Helse Nord. Regnskapet til Sykehusapotek Nord HF kan lastes ned fra sykehusapotek-nord.no, konsernregnskapet til Helse Nord kan lastes ned fra www.helse-nord.no

**NOTE 2** Virksomhetsinformasjon

Inntekter fordelt per virksomhetsområde	2021	2020
Sykehusekspedisjon	292 003 702	190 794 050
Publikumsekspedisjon	168 038 522	159 566 578
Produksjon	143 858 094	163 189 557
Rådgivning og klinisk farmasi	40 537 477	36 723 152
Forskning	2 237 049	2 444 498
Annet	1 818 787	
Sum driftsinntekter	648 493 631	552 717 836

Inntekter fordelt på salg av varer og tjenester til andre helseforetak	2021	2020
Helse Nord RHF	27 082 786	26 143 879
Finnmarkssykehuset HF	46 439 106	19 855 820
Universitetssykehuset Nord-Norge HF	245 511 676	242 925 938
Nordlandssykehuset HF	184 551 021	163 760 709
Helgelandssykehuset HF	48 099 084	7 998 359
Helse Nord IKT HF	0	636
Øvrige kunder	96 809 958	92 032 494
Sum driftsinntekter	648 493 631	552 717 836

Geografisk lokasjon - andel av inntektene	2021	2020
Tromsø	39,7 %	45,2 %
Bodø	28,7 %	29,9 %
Harstad	7,8 %	9,3 %
Vesterålen	4,9 %	5,1 %
Narvik	2,7 %	3,2 %
Lofoten	2,4 %	2,6 %
Helgeland	7,5 %	1,4 %
Finnmark	5,7 %	2,4 %
Foretaksadministrasjon	0,6 %	0,9 %



NOTE 3 Inntekter

	2021	2020
Salg av varer	590 438 211	500 742 522
Salg av tjenester	53 025 586	47 845 637
Øremerkede tilskudd til forskning	2 237 049	2 444 498
Andre inntekter	2 792 785	1 685 178
Sum inntekter	648 493 631	552 717 836

NOTE 4 Kjøp av helsetjenester

	2021	2020
Innleie av vikarer	225 905	0
Sum kjøp av helsetjenester	225 905	0

NOTE 5 Varer

Varelager	31.12.2021	31.12.2020
Varer for videresalg	26 603 576	24 671 442
Varekostnad	2021	2020
Apotekvarer	473 076 551	401 853 650
Kassasjon og svinn	1 467 482	949 540
Legemiddeldetaljistavgift	1 317 554	976 717
Sum varekostnad	475 861 587	403 779 908

NOTE 6 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser mm.

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	91 993 893	84 545 407
Arbeidsgiveravgift	6 652 722	5 645 814
Pensjonskostnader inkl. arb.g.avg.	16 870 269	11 513 265
Andre ytelser	2 139 515	1 654 843
Sum lønnskostnader	117 656 398	103 359 329
Gjennomsnittlig antall ansatte	191	172
Gjennomsnittlig antall årsverk	164	148

Som del av den generelle tiltakspakken fra regjeringen i forbindelse med COVID-19-pandemien, ble arbeidsgiveravgiftsatsen redusert med 4 prosentenheter i 3. termin (mai-juni) 2020. For Sykehusapotek Nord HF utgjorde dette 0,7 mill. kroner i redusert arbeidsgiveravgift.

Lønn til administrerende direktør (i 1 000 kroner)	Lønn	Pensjon	Andre godtgj.	Ansettelses-/ tjenesteperiode	Ytelser fra andre foretak i foretaksgruppen	
					Honorar/lønn	Andre godtgjøring
Pettersen, Helge K. Kjerulf	1 323	277	5	1.1.-31.12./ 1.1.-31.12.		

Administrerende direktør har ingen avtaler om sluttvederlag eller lignende. Økonomisjef Helge K. Kjerulf Pettersen har vært konstituert som administrerende direktør i 2021.



Lønn til ledende personell (i 1 000 kroner)	Lønn	Pensjon	Andre godtgj.	Ansettelses-/ tjenesteperiode
Antonsen, Margaret Aarag - fagsjef	980	213	5	1.1.-31.12. / 1.1.-31.12.
Bjørnstad, Camilla - sykehusapoteker Tromsø	609	165	4	1.1.-31.12. / 1.1.-31.12.
Eilertsen, Stian - IT-sjef	932	172	5	1.1.-31.12. / 1.1.-31.12.
Gjerdevik, Kjersti - organisasjonssjef	706	175	4	1.1.-31.12. / 1.1.-31.12.
Nordgård, Airin Karoline - sykehusapoteker Harstad	1 014	208	5	1.1.-31.12. / 1.1.-31.12.
Sevatdal, Hans Jørgen - sykehusapoteker Bodø	1 041	197	5	1.1.-31.12. / 1.1.-31.12.

Ledende personell har ingen avtaler om sluttvederlag eller lignende, og har ikke mottatt ytelser fra andre foretak i Helse Nord.

Styrehonorar (i 1 000 kroner)	2021	2020
Samlet honorar til styrets medlemmer	943	939
Honorar til styreleder	198	198

Godtgjørelse til styrets medlemmer (i 1 000 kroner)						Ytelser fra andre foretak i foretaksgruppen	
Navn og tittel	Styrehonorar	Lønn	Andre godtgjøringer	Sum	Tjenesteperiode	Honorar/lønn	Andre godtgjøringer
Brendberg, Randi - medlem	121			121	1.1. - 31.12.	1 380	5
Ellingsen, Grete - leder	198			198	1.1. - 31.12.		
Engesland, André - vara	9	821	5	835	1.1. - 31.12.		
Erstad, Hilde - medlem	121			121	1.1. - 31.12.		
Mellingen, Ellen Marie - medlem	121	747		868	1.1. - 31.12.		
Norlid, Liv - medlem	121	249		370	1.1. - 31.12.		
Simonsen, Gunnar Skov - nestleder	131			131	1.1. - 31.12.	1 722	5
Småbrekke Lars - medlem	121			121	1.1. - 31.12.		
Sum	943	1 817	5	2 765		3 102	5

Revisjonshonorar	2021	2020
Lovpålagt revisjon	282 750	147 000
Andre attestasjonstjenester	26 000	23 000
Skatte og avgiftsrådgivning	0	0
Sum honorarer	308 750	170 000
Honorar til revisor i henhold til inngått avtale	240 000	126 000

Honorar til revisor er i henhold til inngått avtale med BDO AS. Honorar på kr. 240 000,- per år gjelder fra 1.7.2020 og omfatter lovpålagt finansiell revisjon og øvrige oppgaver.

Revisjonshonorar er oppgitt eksklusiv merverdiavgift.

Erklæring om fastsettelse av lønn og annen godtgjørelse til daglig leder og andre ledende ansatte

Sykehusapotek Nord HF definerer personer i stillingene administrerende direktør, fagsjef, økonomisjef, IT-sjef, organisasjonssjef og sykehusapotekere som ledende ansatte.

Redegjørelse for lederlønnspolitikken i 2021

Lønn og godtgjørelse til adm. direktør er behandlet og fastsatt av styret i styresak 46-2021.

Lønn og godtgjørelser for øvrige ledende ansatte er fastsatt administrativt.

Sykehusapotek Nord HF har i 2021 hatt som målsetting å tilby ledende ansatte konkurransedyktige arbeidsvilkår. Lederlønnspolitikken i det foregående regnskapsår har bygget på retningslinjer som ble vedtatt som en del av årsregnskapet for 2020.

**Lønningene til ledergruppens medlemmer ble i 2021 justert som følger**

	Fra	Til	Endring
Administrerende direktør	1 302	1 340	2,9 %
Fagsjef	921	947	2,9 %
IT-sjef	865	890	2,9 %
Organisasjonssjef	800	823	2,9 %
Sykehusapoteker i Bodø	957	984	2,9 %
Sykehusapoteker i Harstad	937	989	5,6 %
Sykehusapoteker i Tromsø	963	990	2,9 %

Lønnsjusteringen til ledergruppen gjelder fra 1.1.2021.

Styret i Sykehusapotek Nord HF mener at lønnspolitikken i 2021 har vært i tråd med de statlige retningslinjene.

Retningslinjer for lederlønn for 2022

Med bakgrunn i endrede regler om lederlønn i allmennaksjeloven, og at Nærings- og fiskeridepartementet fastsatte nye retningslinjer for lederlønn i selskaper med statlig eierandel 30.4.2021, ble helseforetakets vedtekter endret i foretaksmøte 2. februar 2022. Retningslinjer for lederlønn legges frem for godkjenning for ordinært foretaksmøte fra og med 2022, i samsvar med asal § 6-16b, og forskriften legges frem for ordinært foretaksmøte fra og med 2023.

Fastsettelsen av retningslinjer inngår ved bakgrunn i dette ikke som en noteopplysning og integrert del av årsregnskapet fra og med 2021.

**NOTE 7** Pensjon

Foretaket har ytelsesbaserte tjenestepensjonsordninger i Pensjonsordningen for apotekvirksomhet (POA) og i KLP. Disse pensjonsordningene tilfredsstiller kravene i Lov om offentlig tjenestepensjon.

Pensjonsordningen for apotekvirksomhet (POA):

Pensjonsforpliktelse	31.12.2021	31.12.2020
Brutto påløpt pensjonsforpliktelse	386 866 385	318 436 011
Pensjonsmidler	295 689 753	251 532 563
Netto pensjonsforpliktelse	-91 176 632	-66 903 448
Arbeidsgiveravgift på netto pensjonsforpliktelse	-6 883 836	-5 051 210
Ikke res.ført tap/-gevinst av estimat- og planavvik inkl. aga.	123 214 988	92 232 596
Netto balanseførte pensjonsmidler, inkl. aga	25 154 521	20 277 938

Spesifikasjon av pensjonskostnad	2021	2020
Nåverdi av opptjente pensjonsrettigheter i året	11 318 538	9 126 641
Rentekostnad på pensjonsforpliktelsen	5 341 079	5 806 022
Årets brutto pensjonskostnad	16 659 617	14 932 663
Forventet avkastning på pensjonsmidler	-7 945 409	-8 407 001
Administrasjonskostnad	1 090 672	956 992
Netto pensjonskostnad inkl. adm. kost	9 804 881	7 482 654
Resultatført aktuært tap	5 165 828	2 449 878
Arbeidsgiveravgift	740 268	564 940
Årets netto pensjonskostnad	15 710 977	10 497 473

Økonomiske forutsetninger	2021	2020
Diskonteringsrente	1,90 %	1,70 %
Forventet avkastning på pensjonsmidler	3,70 %	3,10 %
Årlig lønnsregulering	2,75 %	2,25 %
Regulering av folketrygdens grunnbeløp	2,50 %	2,00 %
Pensjonsregulering	1,75 %	1,25 %
Sats for arbeidsgiveravgift	7,55 %	7,55 %
Antall aktive personer med i ordningen	199	172
Antall oppsatte pensjoner med i ordningen	246	221
Antall pensjoner med i ordningen	123	109

Aktuarmessige forutsetninger	31.12.2021	31.12.2020
Dødelighet	K 2013 BE	K 2013 BE
Uførhet	250 %*K63	250 %*K63
Etterlatte/giftesannsynlighet m.v.	K 2013 BE	K 2013 BE
Uttakstilbøyelighet førtid (AFP)	15 %/45 %	15 %/45 %
Frivillig avgang	6 %/0 %	6 %/0 %



Kommunal landspensjonskasse (KLP):

Pensjonsforpliktelse	31.12.2021	31.12.2020
Brutto påløpt pensjonsforpliktelse	9 348 245	7 469 553
Pensjonsmidler	8 259 852	6 754 577
Netto pensjonsforpliktelse	1 088 393	714 976
Arbeidsgiveravgift på netto pensjonsforpliktelse	85 983	56 483
Ikke res.ført tap/-gevinst av estimat- og planavvik inkl. aga.	-74 418	258 555
Netto balanseførte pensjonsforpliktelse, inkl. aga	1 099 958	1 030 014

Spesifikasjon av pensjonskostnad	2021	2020
Nåverdi av opptjente pensjonsrettigheter i året	1 109 233	944 352
Rentekostnad på pensjonsforpliktelsen	145 840	146 736
Årets brutto pensjonskostnad	1 255 073	1 091 088

Forventet avkastning på pensjonsmidler	-224 383	-187 453
Administrasjonskostnad	42 472	43 783
Netto pensjonskostnad inkl. adm. kost	1 073 162	947 418

Resultatført actuarielt tap	697	0
Resultatført planendring	653	0
Arbeidsgiveravgift	84 780	68 374
Årets netto pensjonskostnad	1 159 292	1 015 792

Spesifikasjon av premiefond	2021	2020
Saldo per 1.1.	346 534	187 411
Tilført premiefond	964 681	159 367
Uttak fra premiefond	-222 000	-245
Saldo per 31.12.	1 089 215	346 534

Økonomiske forutsetninger	2021	2020
Diskonteringsrente	1,90 %	1,70 %
Forventet avkastning på pensjonsmidler	3,70 %	3,10 %
Årlig lønnsregulering	2,75 %	2,25 %
Regulering av folketrygdens grunnbeløp	2,50 %	2,00 %
Pensjonsregulering	1,73 %	1,24 %
Sats for arbeidsgiveravgift	7,90 %	7,90 %
Antall aktive personer med i ordningen	11	9
Antall oppsatte persjoner med i ordningen	2	2
Antall pensjoner med i ordningen	0	0

Demografiske forutsetninger	31.12.2021	31.12.2020
Anvendt dødelighetstabell	KLP2021	K2013BE
Anvendt uførefrekvens	KU2021	KU2020
Forventet uttakshyppighet AFP	15-42,5 %	15-42,5 %

Frivillig avgang for Sykepleierordningen i KLP (i %)

Alder (i år)	< 20	20-25	26-30	31-40	41-49	50-55	>55
Sykepleiere	25	15	10	6	4	3	0

Frivillig avgang for Fellesordningen i KLP (i %)

Alder (i år)	<24	24-28	30-39	40-49	50-55	>55
Fellesordning	25	15	7,5	5	3	0



Sykehusapotek Nord HF har ytelsesbaserte tjenestepensjonsordninger i Pensjonsordning for apoteketaten (POA), forvaltet av Statens Pensjonskasse, og i KLP. Disse pensjonsordningene tilfredsstiller kravene i Lov om offentlig tjenestepensjon.

Pensjonsordningen

Lovfestet tjenestepensjon for ansatte i apotek er sikret gjennom POA, tariffestet tjenestepensjon for øvrige ansatte er sikret i KLPs kollektive pensjonsordninger. Pensjonsordningene omfatter alders-, uføre-, etterlatte-, tidligpensjon, AFP og betinget tjenestepensjon. Årskullene født før 1963 er sikret tidligpensjon og AFP 62-67 år. Årskullene født fra 1963 er sikret betinget tjenestepensjon eller livsvarig AFP. Når regelverket krever det samordnes pensjonene med utbetalingene fra folketrygden. Det tjenes ikke opp pensjon for lønn over 12G (folketrygdens grunnbeløp) for ansatte med pensjonsordning i KLP og 10 G for ansatte med pensjonsordning i POA.

Regnskapsføring av tjenestepensjonsordninger med vedtektsfestet ytelsesnivå følger norsk regnskapsstandard NRS 6 pensjonskostnader. Alle statlige helseforetak i KLP inngår i en flerforetakspensjon. Siden offentlig AFP er tett integrert med ordinær tjenestepensjon inngår forpliktelsen for AFP som del av beregningen av pensjonsforpliktelsen.

Regelverksendringer i offentlig tjenestepensjon

Partene i arbeidslivet ble enige om ny offentlig tjenestepensjon (OfTP) fra 01.01.2020. Stortinget vedtok 11.06.2019 endringer av flere lover som regulerer pensjon innen offentlig sektor. Regelendringene er innarbeidet i KLPs vedtekter. Regnskapsstiftelsen gav ut egen veiledning i august 2019 om regnskapsmessig håndtering av endringene i offentlig tjenestepensjon. Denne veiledningen er lagt til grunn ved beregningene fra og med 2019. Fortsatt gjenstår deler av pensjonsreformen. Eventuelle vedtak i løpet av 2022 vil bli innarbeidet i neste års beregning.

Siden endelig vedtak om ny offentlig AFP ikke foreligger, angir veiledningen at man også for årskullene 1963 og yngre regner forpliktelsen etter dagens AFP ordning. Det er lagt til grunn samme antakelser om uttak av AFP som tidligere år.

Beregningsforutsetninger

De økonomiske forutsetninger per 31.12.2021 følger siste veiledning gitt av Regnskapsstiftelsen i januar 2022. Basert på disse er det beregnet beste estimat brutto pensjonsforpliktelse per 31.12.2021. Regnskapsstiftelsen endret i 2020 metodikken for fastsettelse av forventet avkastning på pensjonsmidlene. Avkastningen bør nå fastsettes av hver leverandør for deres portefølje basert på aktivklassene denne er investert i. For leverandørene til de statlige helseforetakene gir aktivaallokeringen en forventet avkastning på 3,7%.

Resultatførte estimatavvik

I samsvar med god regnskapsskikk, benytter Helse Nord reglene om "korridor" og fordeling over gjenværende opptjeningstid ved behandling av estimatavvik knyttet til pensjonsordningen. Estimatavik utover "korridoren" resultatføres med 1/12-del.

NOTE 8 Andre driftskostnader

	2021	2020
Bygninger og kontorlokaler inkl energi og brensel	8 849 433	8 199 731
Kjøp og leie av utstyr, maskiner mv.	5 783 300	7 487 099
Reparasjon, vedlikehold og service	1 518 447	1 553 043
Konsulenttjenester	4 229 090	2 887 401
Annen ekstern tjeneste	5 846 207	5 461 731
Kontor- og kommunikasjonskostnader	907 104	818 503
Reisekostnader	1 246 271	980 610
Forsikringskostnader	111 835	104 449
Øvrige driftskostnader	8 489 792	7 035 475
Sum	36 981 479	34 528 042

NOTE 9 Finansinntekter og -kostnader

Finansinntekt består av:	2021	2020
Konserninterne renteinntekter	289 403	370 309
Andre renteinntekter	28 124	32 058
Andre finansinntekter	19 024	25 329
Sum	336 550	427 696

Finanskostnad består av:	2021	2020
Rentekostnader	10 921	1 502
Andre finanskostnader	2 225	0
Sum	13 146	1 502



NOTE 10 Varige driftsmidler

Immaterielle eiendeler	Lisenser og programvare	Prosjekt under utvikling	Sum
Anskaffelseskost 1.1.2021	278 541	12 252 845	12 531 386
Tilgang		4 694 355	4 694 355
Fra prosjekt under utvikling	2 929 340	-2 929 340	0
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2021	592 569	0	592 569
Balansført verdi 31.12.2021	2 615 312	14 017 860	16 633 172
Årets ordinære avskrivninger	314 028		314 028
Levetider	8 år		
Avskrivningsplan	lineær		

Varige driftsmidler	Bygninger	Driftsløsøre, inventar og lignende	Anlegg under utførelse	Sum
Anskaffelseskost 1.1.2021	3 368 483	20 193 079	957 669	24 519 231
Tilgang	0		594 951	594 951
Anskaffelseskost 31.12.2021	3 368 483	20 193 079	1 552 620	25 114 182
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2021	933 110	11 362 699	0	12 295 809
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.2021	0	0	619 137	619 137
Balansført verdi 31.12.2021	2 435 373	8 830 380	933 483	12 199 236
Årets ordinære avskrivninger	62 375	1 870 720	0	1 933 096
Årets nedskrivninger			619 137	619 137
Levetider	20 år	3-25 år		
Avskrivningsplan	lineær	lineær		

Sykehusapotek Nord HF har ingen balansførte lånekostnader eller finansielle leasingavtaler.

Sykehusapotek Nord har følgende større leieavtaler:	2021
Leie av lokaler i helseforetak	6 379 902
Leie av andre lokaler	554 353
Sum	6 934 255

Leie av lokaler i helseforetak er løpende avtaler med Finnmarkssykehuset HF, Universitetssykehuset Nord-Norge HF, Nordlandssykehuset HF og Helgelandssykehuset HF som gjelder til de blir sagt opp.

Leie av andre lokaler er leie av lokaler til foretaksadministrasjonen og til forskning, rådgivning og klinisk farmasi i Bodø. Disse leieavtalene utløper 1. juli 2022.

Sykehusapotek Nord HF har ingen langsiktige byggeprosjekter.

NOTE 11 Eierandeler i datterforetak, felleskontrollert virksomhet

Sykehusapotek Nord har ikke eierandeler i datterforetak, felleskontrollert virksomhet eller tilknyttet selskap.

NOTE 12 Investeringer i andeler

	31.12.2021	31.12.2020
Egenkapitalinnskudd i KLP.	88 935	71 018



NOTE 13 Fordringer og obligasjoner

	31.12.2021	31.12.2020
Øvrige fordringer består av:		
Kundefordringer eksterne kunder	7 028 266	5 197 744
Andre kortsiktige fordringer	2 267 498	1 528 906
Sum fordringer	9 295 765	6 726 650
Aldersfordelte kundefordringer	31.12.2021	31.12.2020
Ikke forfalte fordringer	4 775 500	3 105 169
Forfalte fordringer 1-30 dager	2 077 279	1 899 702
Forfalte fordringer 31-60 dager	10 336	23 697
Forfalte fordringer 61-90 dager	36 748	15 355
Forfalte fordringer over 90 dager	128 403	153 821
Kundefordringer pålydende per 31.12.	7 028 266	5 197 744
Avsetning for tap på fordringer	31.12.2021	31.12.2020
Avsetning for tap på fordringer per 1.1.	183 034	159 432
Årets avsetning til tap på krav	183 034	183 034
Reverserte tidligere avsetninger	183 034	159 432
Avsetning for tap på fordringer per 31.12.	183 034	183 034
Årets konstaterte tap	31 763	23 086

Årets konstaterte tap bokføres som en reduksjon av fordringer. Endring i tapsavsetning og konstaterte tap er totalt kostnadsført med kr 31 763,- i 2021. Tap på fordringer er klassifisert som andre driftskostnader i resultatregnskapet.

Sykehusapotek Nord HF har ingen fordringer med forfall senere enn ett år.



NOTE 14 Bankinnskudd og bundne midler

	31.12.2021	31.12.2020
Skattetrekksmidler	4 257 245	3 612 813
Sum bundne kontanter og bankinnskudd	4 257 245	3 612 813
Kontanter	50 391	86 974
Sum kontanter og bankinnskudd	4 307 636	3 699 787

NOTE 15 Egenkapital

	Foretaks- kapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Total egenkapital
Egenkapital 31.12.2020	100 000	5 595 221	73 571 926	79 267 147
Årets resultat	0	0	15 170 235	15 170 235
Egenkapital 31.12.2021	100 000	5 595 221	88 742 161	94 437 382

NOTE 16 Andre avsetninger og forpliktelser

Sykehusapotek Nord har ingen usikre forpliktelser og betingede eiendeler.

NOTE 17 Gjeld og obligasjoner

Annen kortsiktig gjeld består av:	31.12.2021	31.12.2020
Leverandørgjeld	66 287 615	49 395 189
Påløpt lønn	1 555 835	3 155 034
Feriepenger	11 005 055	9 610 317
Forskuddstrekk	4 146 557	3 500 380
Påløpte kostnader	100 057	2 684 793
Annen kortsiktig gjeld	1 317 785	1 824 327
Sum annen kortsiktig gjeld	84 412 904	70 170 039

NOTE 18 Mellomværende med selskap i samme foretaksgruppe

Kortsiktige fordringer	31.12.2021	31.12.2020
Helse Nord RHF	32 290 916	32 310 188
Finnmarkssykehuset HF	11 579 370	4 945 361
Universitetssykehuset Nord-Norge HF	21 659 449	24 998 455
Nordlandssykehuset HF	18 642 291	14 483 475
Helgelandssykehuset HF	11 191 814	419 942
Helse Nord IKT HF	1 343	795
Sum kortsiktige fordringer	95 365 183	77 158 217

Kortsiktig gjeld	31.12.2021	31.12.2020
Helse Nord RHF	3 399 704	2 845 645
Finnmarkssykehuset HF	600	27 613
Universitetssykehuset Nord-Norge HF	391 347	764 903
Nordlandssykehuset HF	41 542	32 050
Helse Nord IKT HF	303 099	326 393
Sum kortsiktig gjeld	4 136 292	3 996 604

Sykehusapotek Nord HF er med i en konsernkontoordning i DNB, og formelt er alle innskuddene i denne ordningen eid av Helse Nord RHF. I årsregnskapet er derfor alle innskudd og trekk på konti som er med i konsernkontoordningen satt som mellomværende med Helse Nord RHF.



NOTE 19 Nærstående parter

Sykehusapotek Nord HF's nærstående er definert i regnskapslovens §7-30b og regnskapsforskriftens §7-30b-1. Vesentlige transaksjoner med nærstående parter fremgår i denne og andre noter i årsregnskapet.

Ytelser til ledende ansatte er omtalt i note 6, og mellomværende med konsernselskaper er omtalt i note 17 og 18. Salg til andre konsernselskaper er omtalt i note 2. Sykehusapotek Nord HF mottar det vesentligste av sine inntekter fra foretak som er heleid av eier, det vil si Helse Nord RHF, som igjen er eid av staten ved Helse- og omsorgsdepartementet. Sykehusapotek Nord HF får også inntekter fra staten via HELFO.

Transaksjoner med andre helseforetak er i hovedsak knyttet til salg av apotekvarer, rådgivning og klinisk farmasi til Nordlandssykehuset HF, Universitetssykehuset Nord-Norge HF, Finnmarkssykehuset HF og Helgelandssykehuset HF. Helse Nord RHF finansierer enkelte tjenester som leveres fra Sykehusapotek Nord HF til de øvrige helseforetakene.

Sykehusapotek Nord HF's kjøp av varer og tjenester fra Finnmarkssykehuset HF utgjorde 0,5 millioner kroner i 2021. 0,3 millioner av dette er leie av lokaler. Kjøp av varer og tjenester fra Nordlandssykehuset HF utgjorde 3,3 millioner kroner i 2021. 2,4 millioner av dette er leie av lokaler. Kjøp av varer og tjenester fra Universitetssykehuset Nord-Norge HF utgjorde 6,6 millioner i 2021. Av dette er 3,3 millioner leie av lokaler og 0,7 millioner er kjøp av lønns- og regnskapstjenester. Kjøp av varer og tjenester fra Helgelandssykehuset HF utgjorde 0,3 millioner i 2021. Dette er i all hovedsak leie av lokaler. Kjøp av tjenester fra Helse Nord IKT HF utgjorde 3,1 millioner i 2021. I 2020 kjøpte Sykehusapotek Nord HF varer og tjenester fra Finnmarkssykehuset HF for 0,4 millioner, fra Nordlandssykehuset HF 2,9 millioner, fra Universitetssykehuset Nord-Norge HF 6,4 millioner, mens kjøp fra Helse Nord IKT var på 4,3 millioner.

Sykehusapotek Nord HF har gjennomført en kartlegging av styremedlemmers og ledende ansattes verv som kan tenkes å komme i konflikt med relasjoner som foretaket har til andre aktører. Sykehusapotek Nord HF er blant annet underlagt lov om offentlige anskaffelser. I foretaket er det etablert rutiner som skal bidra til å sikre at ansatte som er ansvarlig for, eller har innflytelse på inngåelse av vesentlige innkjøps- og/eller salgsavtaler ikke sitter med verv eller har andre relasjoner til leverandører eller kunder med videre, som kan tenkes å komme i konflikt med deres rolle i foretakene. Det er etablert gjennomgående rutiner og retningslinjer for kartlegging, vurderinger, dokumentasjon med videre av dette i foretaket.

NOTE 20 Universiteters og høyskoleers rettigheter til arealer i helseforetak

Sykehusapotek Nord eier ingen bygninger.

NOTE 21 Garantiforpliktelser

Sykehusapotek Nord har ikke stilt noen garantiforpliktelser for andre.

NOTE 22 Sammenslåtte poster i kontantstrømoppstillingen

	2021	2020
Endring i varelager	-1 932 134	758 545
Endring i fordring på selskap i samme konsern	-18 206 966	-5 499 247
Endring i kundefordringer eksterne kunder	-1 830 523	1 215 784
Endring i øvrige fordringer	-738 592	-1 202 609
Sum endring i omløpsmidler	-22 708 214	-4 727 527
	2021	2020
Endring i leverandørgjeld	16 892 426	2 763 967
Endring i skyldige offentlige avgifter	955 708	311 543
Endring i kortsiktig gjeld til selskap i samme konsern	139 688	658 951
Endring i annen kortsiktig gjeld	-2 649 561	5 726 272
Sum endring i kortsiktig gjeld	15 338 261	9 460 735

NOTE 23 Forskning og utvikling

	2021	2020
Øremerkede tilskudd fra eier til forskning	2 237 049	2 444 498
Egne midler benyttet til forskning	638 765	607 297
Sum midler benyttet til forskning	2 875 814	3 051 795
Kostnader til forskning somatikk	2 875 814	3 051 795
	2021	2020
Antall avlagte doktorgrader	0	0
Antall publiserte artikler	4	3
Antall årsverk forskning	3,2	3,2

**NOTE 24** Skatt

	31.12.2021	31.12.2020
Midlertidige forskjeller		
Anleggsmidler	1 024 392	1 169 008
Omløpsmidler	-182 965	-182 965
Netto pensjonsmidler	3 991 855	3 576 005
Netto midlertidige forskjeller	4 833 282	4 562 048
Underskudd til framføring	3 257 081	3 236 624
Grunnlag for utsatt skatt	1 576 201	1 325 424
Utsatt skatt	346 765	291 593
Årets skattekostnad på ordinært resultat fremkommer slik:	2021	2020
Resultat før skatt - hele foretaket	15 225 405	9 522 750
Resultat før skatt - ikke skattepliktig virksomhet	14 974 629	10 657 676
Resultat før skattekostnad - skattepliktig virksomhet	250 776	-1 134 926
Grunnlag for årets skattekostnad	250 776	-1 134 926
Endring i midlertidige forskjeller	-271 234	-1 220 159
Skattepliktig inntekt	-20 458	-2 355 085
Bruk av framførbart underskudd	0	0
Grunnlag for betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	55 172	-249 684
Sum skattekostnad på ordinært resultat	55 172	-249 684
Spesifikasjon av skattekostnad	2021	2020
22 % skatt av endring i utsatt skatt	55 172	-249 684
Beregnet skattekostnad	55 172	-249 684

Sykehusapotekenes publikumsavdelinger er skattepliktig i henhold til skattelovens § 2-6. Skatteplikten oppstod per 1.1.2015.

NOTE 25 Betingede utfall

Sykehusapotek Nord HF er ikke kjent med andre forhold, herunder rettssaker, potensielle offentlige pålegg eller lignende som har vesentlig innvirkning på regnskapet for helseforetaket ut over de avsetninger som er foretatt i regnskapet per 31.12.2021.



ÅRSBERETNING 2021

1. Opplysninger om arten av virksomheten og hvor virksomheten drives

Sykehusapotek Nord HF ble stiftet 18. desember 2001. Sykehusapotek Nord HF driver sykehusapotek i Bodø, Harstad og Tromsø, og har i tillegg avdelinger ved sykehusene i Narvik, Vesterålen, Lofoten, Mo i Rana, Mosjøen, Sandnessjøen, Kirkenes, Alta og Hammerfest. Foretakets hovedkontor er i Tromsø.

Foretaket skal yte gode og likeverdige apotek tjenester, og skal legge til rette for forskning og undervisning. Virksomheten er i hovedsak knyttet til salg av varer og tjenester til Finnmarkssykehuset HF, Universitetssykehuset Nord-Norge HF, Nordlandssykehuset HF og Helgelandssykehuset HF. Foretaket er 100 % eid av Helse Nord RHF.

2. Redegjørelse for forutsetningen om fortsatt drift

I årsregnskapet er forutsetningen om fortsatt drift lagt til grunn da det etter styrets oppfatning ikke er forhold som tilsier noe annet. Det vises i denne sammenheng til § 5 i helseforetaksloven som fastslår at helseforetak ikke kan slås konkurs.

3. Virksomheten i 2021

Styrets hovedstrategi for virksomheten i 2021 har vært å være en sikker leverandør av alle apotekvarer som helseforetakene bestiller, drive publikumsapotekutsalg med reseptekspedisjon og selvvalg, produsere og tilberede legemidler, gi rådgivning til helsepersonell og pasienter om riktig bruk og håndtering av legemidler, herunder implementere opptrappingsplan for klinisk farmasi vedtatt i Helse Nord i 2016, utøve og ta i bruk forskning i tråd med Helse Nord's forskningsstrategi, samt samordne og kvalitetssikre sykehusapotek tjenestene i hele Helse Nord.

Overordnede mål er:

- Bedre pasientsikkerhet gjennom trygg og forsvarlig legemiddelbruk
- God sykehusøkonomi gjennom sikker, faglig og økonomisk rasjonell legemiddelforsyning
- God samhandling

Målene oppnås gjennom særlig oppmerksomhet på følgende prioriterte tiltak:

1. Attraktive og lønnsomme apotekutsalg med et produktvalg tilpasset sykehusets og sykehusapotekets brukere.
2. Innføre elektronisk løsning for bestilling og utarbeidelse av dokumentasjon knyttet til produksjon av legemidler, og ta i bruk nye lokaler med tidsriktig standard for forsvarlig produksjon og sykehusapotekdrift.
3. Ta i bruk IMM-metoden som standard for å kvalitetssikre legemiddelbehandlingen til pasienter gjennom hele pasientforløpet.
4. Kvalitetssikre og effektivisere legemiddelforsyningen ved å ta i bruk elektroniske, automatiserte løsninger for bestilling og lagerhold av legemidler og andre apotekvarer, samt øke antall apotekstyrte legemiddellagre.

4. Forskning og utvikling

Forskning innenfor det farmasøytiske fagfeltet i Sykehusapotek Nord har primært fokus på hvordan bruk av farmasøytisk kompetanse kan redusere legemiddelrelaterte feil i spesialisthelsetjenesten.



Sykehusapotek Nord legger til rette for forskning gjennom å tilby studentprosjekter og mastergradsoppgaver til farmasistudenter, samt ved å gi tilgang til data i våre datasystemer til doktorgradsstipendiater og forskere ved universitetene. Sykehusapotek Nord samarbeider med UiT Norges arktiske universitet og de øvrige helseforetakene i Helse Nord om forskningsprosjekter.

Fra og med 2017 er det opprettet en egen stilling som forskningsleder. I tillegg jobber en PhD med forskning i bistilling i foretaket (20 %).

Sykehusapotek Nord har et eget forskningsutvalg med medlemmer fra Universitetssykehuset Nord-Norge, UiT Norges arktiske universitet (Institutt for farmasi) og Sykehusapotek Nord.

I 2019 fikk Sykehusapotek Nord sammen med Universitetssykehuset Nord-Norge, Nordlandssykehuset og UiT Norges arktiske universitet innvilget søknad fra Helse Nord's KlinReg-program. Dette finansierer forskningsprosjektet «Farmasøyt i Akuttmodtak», som hadde oppstart i januar 2019. Sykehusapotek Nord er prosjekteier og forskningsleder er prosjektleder. I tilknytning til dette prosjektet er det ansatt to PhD studenter i 75 % stilling og en postdok i 50 % stilling. Ansatte i Sykehusapotek Nord er veiledere til stipendiatene.

Fire masterstudenter innen farmasi veiledet av ansatte i Sykehusapotek Nord ble ferdige i 2021, veiledning av fem nye startet opp i 2021. Disse forventes å være ferdige våren 2022.

Et innovasjonsprosjekt drevet av en av foretakets ansatte startet opp høsten 2021. Prosjektet har finansiering fra Helse Nord.

5. Redegjørelse for årsregnskapet

Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet en rettvise oversikt over utviklingen og resultatet av foretakets virksomhet og stilling.

Foretaket er i liten grad utsatt for finansiell-, markeds-, kreditt- og likviditetsrisiko.

Sykehusapotek Nord HF vurderer likviditeten i foretaket som god.

Sykehusapotek Nord HF finansierer investeringer med egen likviditet. Sykehusapotek Nord HF avstemmer sitt investerings- og driftsnivå slik at foretaket planlegger med positiv likviditet i løpet av året.

Kontantstrømmen i 2021 var positiv, jfr. kontantstrømoppstillingen. Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter utgjør 5,9 millioner kroner. Dette tilsvarer driftsresultatet korrigert for avskrivninger, nedskrivning, endringer i pensjonsforpliktelser og øvrige endringer i kortsiktig gjeld og omløpsmidler. Netto kontantstrøm til investeringsaktiviteter ble på -5,3 millioner, slik at likviditetsbeholdningen har økt med 0,6 millioner i forhold til 31.12.2020. Likviditetsbeholdningen består av skattetrekkkonto og kassebeholdninger.

Sykehusapotek Nord HF er med i en konsernkontoordning, og formelt er alle innskuddene i denne ordningen eid av Helse Nord RHF. Innskudd i konsernkontoordningen 31.12.2021 er 0,4 millioner lavere enn per 31.12.2020.

Sykehusapotek Nord HF har per 31.12.2021 en samlet brutto pensjonsforpliktelse på 396 millioner kroner. Pensjonsmidlene er på 304 millioner kroner, slik at netto pensjonsforpliktelse er 92 millioner kroner. I Tråd med regnskapsloven og Norsk Regnskapsstandard er det per 31.12.2021 123 millioner kroner i negative estimat- og planendringer som ikke er resultatført.

Det er ikke tegnet forsikring for styrets medlemmer og daglig leder for deres mulige ansvar overfor foretaket og tredjepersoner.



6. Økonomisk drift

Sykehusapotek Nord HF har i 2021 budsjettert med et overskudd på 1,0 millioner kroner. Resultatet ble et overskudd på kr 15 170 235,-. Avvik fra styringsmålet i 2020 var følgelig på 14,2 millioner kroner. I 2020 var avviket fra styringsmålet på 8,8 millioner kroner.

De viktigste årsakene til avviket fra styringsmålet var:

- Driftsinntektene ble 30,4 millioner høyere enn budsjettert, mens varekostnadene ble 14,9 millioner høyere enn budsjettert, dette gjorde at dekningsbidraget ble 15,7 millioner høyere enn budsjettert.
- Lønns- og personalkostnadene ble 1,0 millioner høyere enn budsjettert.
- Andre driftskostnader ble som budsjettert.
- Netto finansposter og skattekostnad ble 0,4 millioner høyere budsjettert.

I 2021 startet Sykehusapotek Nord HF med leveranse av legemidler til Helgelandssykehuset HF og til Finnmarkssykehuset HF's avdeling i Alta.

7. Investeringer

I 2021 er det gjort følgende investeringer:

- Utvikling og tilpasning av nytt forretningsystem til erstatning for FarmaPro.
- Ombygging tidligere produksjonslokaler ved Sykehusapoteket i Tromsø.

Nytt forretningsystem er tatt i bruk i enkelte avdelinger, og for disse avdelingene er investeringen aktivert.

Det har blitt investert for 5,9 millioner i 2021. Balanseført verdi for anlegg under utførelse per 31.12.2021 er 15,0 millioner. Det er gjort en nedskrivning av anleggsmiddel på 0,6 millioner i 2021.

8. Arbeidsmiljø med mer (internt)

Arbeidsmiljøet i foretaket anses som tilfredsstillende, men behovet for iverksettelse av tiltak for forbedringer vurderes løpende. Det har vært jevnlig møter mellom ledelsen og samarbeidsutvalgene gjennom året. Det har vært gjennomført tre møter i arbeidsmiljøutvalget. Det har også blitt avholdt møter mellom ledelsen, hovedverneombud og hovedtillitsvalgte.

Følgende tiltak for å ivareta og bedre arbeidsmiljøet er gjennomført i 2021:

- Bruk av vikarer for å kompensere for sykemeldinger og fødselspermisjoner
- Dialog med tillitsvalgte og verneombud
- Sosiale aktiviteter
- Bruk av bedriftshelsetjeneste
- Særskilt oppfølging ved behov
- Lederopplæring og -utvikling

I 2021 utgjorde sykefraværet 3 308 dagsverk, hvilket tilsvarer 9,1 % av total arbeidstid. I 2020 var gjennomsnittlig sykefravær 7,4 %.

Det korte fraværet er tilnærmet uendret, mens det har vært en nedgang i det lange fraværet.

Det jobbes på flere nivåer i foretaket med å redusere sykefraværet. Sykefravær er et fast punkt på agendaen i alle møter i foretakets AMU. Sykefravær er også et tema i samarbeidsutvalgene i Bodø og Tromsø.



Sykemeldte følges opp i henhold til gjeldende rutiner i foretaket. Rutinene springer ut av kravene som stilles til oppfølging av sykefravær.

Foretaket har etablert system for avviksrapportering på området helse- miljø og sikkerhet. I 2021 har det ikke vært registrert arbeidsrelaterte skader.

Foretaket hadde i 2021 gjennomsnittlig 164 årsverk. Dette er en økning på 16 årsverk i forhold til 2020. Årsaken til økningen er økning i produksjon, oppstart av leveranser til Finnmarkssykehuset og Helgelandssykehuset og gjennomføring av prosjekter innen IKT.

9. Likestilling, herunder aktivitets- og redegjørelsesplikten

Kjønnslikestilling – faktisk tilstand

Styret og direktørens ledergruppe

Styret i Sykehusapotek Nord HF har i 2021 bestått av 3 menn og 4 kvinner. Ledergruppen har i 2021 bestått av 3 menn og 4 kvinner.

Kjønnsbalanse fast ansatte

I 2021 var det gjennomsnittlig 24 menn og 133 kvinner fast ansatt i foretaket, det vil si 15 % menn.

Kjønnsbalanse midlertidige ansatte

I 2021 var det 32 ansatte, herav 7 menn, i midlertidige ansettelse, det vil si 22 % menn. Midlertidige ansettelse er ansettelse som er begrenset i tid, for eksempel ansatte i vikariater, ekstrahjelp, tilkallingsvikarer og engasjementer. Prøvetid anses ikke som en midlertidig ansettelse. Andelen kvinner som er midlertidig ansatt er lavere enn totalen for fast ansatte.

Deltidsarbeid

I 2021 var det 21 ansatte i deltidsstillinger, av disse en mann. Alle med stillingsprosent lavere enn 100 % regnes som deltidsansatte. Timelønnede ekstrahjelpere er i denne sammenheng ikke medregnet.

Ingen ansatte jobbet ufrivillig deltid i 2021. Sykehusapotek Nord ansetter i liten grad i deltidsstillinger. De som jobber deltid gjør dette etter eget ønske som følge av livssituasjonen.

Uttak av foreldrepermisjon

For foreldrepermisjoner påbegynt tidligst i 2020 og avsluttet senest i 2021 var gjennomsnittlig antall uker permisjon for kvinner 34 uker, og for menn 17 uker. Foreldre har rett til permisjon i til sammen 12 måneder, det vil si 59 uker ved 80 prosent uttak og 49 uker ved 100 prosent uttak. De første seks ukene etter fødsel er forbeholdt mor og tas av mødrekvoten.

Analyse av lønn

For apotekteknikere er kvinners lønn i gjennomsnitt 108 % av menns lønn.

For avdelingsledere er kvinners lønn i gjennomsnitt 108 % av menns lønn.

For provisorfarmasøyter er kvinners lønn i gjennomsnitt 102 % av menns lønn.

For rådgivere er kvinners lønn i gjennomsnitt 102 % av menns lønn.

For ledende ansatte (direktørens ledergruppe) er kvinners lønn i gjennomsnitt 100 % av menns lønn (direktør ikke medregnet).

For øvrige stillingsgrupper er det for få ansatte til å kunne si noe om lønnsforskjellene.

Totalt i virksomheten er kvinners lønn i gjennomsnitt 85 % av menns lønn. Dette kommer av større andel kvinner i stillingsgruppene som krever lavest utdanning (assistenter og apotekteknikere), og som derfor har lavest lønn.

Lønnsforskjellene kommer av ulik ansiennitet. Grunnlønn baseres hovedsakelig på ansiennitetsprinsippet. I tillegg er det mulig å få enkelte tillegg fastsatt i særavtaler. Ansatte har lik anledning til å få tillegg etter de gjeldende kriterier, slik at kjønn og andre forhold ikke skal ha betydning for fastsettelse av lønn.



Blant apotek teknikere er det 94 % kvinner.
Blant avdelingsledere er det 70 % kvinner.
Blant provisorfarmasøytter er det 86 % kvinner.
Blant rådgivere er det 44 % kvinner.

Arbeid med likestilling, ikke-diskriminering og inkludering

Sykehusapotek Nord HF har fokus på likestilling og likeverd. Sykehusapotek Nord HF har flere retningslinjer, prinsipper, prosedyrer og standarder som skal bidra til å fremme likestilling og likeverd. Disse publiseres i personalhåndboken og/eller i kvalitetssystemet. Noen eksempler på retningslinjer hvor likestilling og likeverd er omtalt:

Kvalitetssystemet:

- PR31882 Utlysning og ansettelser i ledige stillinger
- RL3729 Intervjuguide – ansettelser
- RL2888 Rutine – oppfølging av sykefravær
- RL0759 Permisjonsreglement
- MS1340 Strategi for SANO 2022-2025
- PR21440 Konflikt, mobbing og trakassering

Personalhåndboken:

- Fortrinn for deltidsansatte
- Konflikt, mobbing og trakassering
- Sykefraværstatistikk
- Intensjonsavtalen om et inkluderende arbeidsliv IA
- Felles regionale retningslinjer for varsling av kritikkverdige forhold i HN
- Medarbeiderutvikling
- Utviklingssamtalen
- Livsfaseorientert personalpolitikk (seniorpolitikk)

Likestillingsarbeidet er forankret i foretakets øverste ledelse. I strategien til Sykehusapotek Nord HF 2022-2025 er ansatte et satsingsområde hvor målet er å sikre at vi har trygge og kompetente ansatte ved å satse på:

- Godt arbeidsmiljø – vi skal videreutvikle og bevare et godt arbeidsmiljø gjennom samarbeid, åpenhet, lagånd og sosialt samhold.
- HMS: Foretaket skal ha gode HMS-systemer og rutiner som bidrar til å skape en trygg og sikker arbeidsplass. Medarbeidertilfredshet skal måle regelmessig og følges opp.
- Målrettet rekruttering: Vi skal ha god og målrettet rekruttering i strategiperioden.
- Kompetanseutvikling: vi skal legge til rette for kompetanseutvikling, og ved behov tilbys egne kompetanseprogrammer innen sentrale områder for ansatte i foretaket.
- Inkluderende ansettelser: vi skal legge til rette for inkluderende ansettelser og inkluderende arbeidsmiljø.

Alle satsingsområder skal operasjonaliseres til tiltak i de neste nivåene i foretaket.

I Sykehusapotek Nord HF er likestillingsarbeidet tema i den årlige medarbeiderundersøkelsen (ForBedring). ForBedring handler om kontinuerlig og metodisk arbeid med forbedring av pasientsikkerhet, HMS og arbeidsmiljø i en helhet. Likestilling omhandles blant annet under tema psykososialt arbeidsmiljø. Undersøkelsen danner grunnlag for utarbeidelse av handlingsplaner på alle nivå i Sykehusapotek Nord.

Likestillingsarbeidet er en del av oppgavene til AMU. Situasjonen når det gjelder likestilling og arbeid mot diskriminering og for inkludering blir tema på AMU-møte i 2022.

Som vist over er det gjort en kartlegging av lønnsforskjeller, andel deltidsstillinger, lengde på foreldrepermisjon med videre, mellom menn og kvinner. Det er også gjennomført medarbeiderundersøkelse i 2021. Både kartleggingen og medarbeiderundersøkelsen viser at situasjonen når det gjelder likestilling og diskriminering er god i foretaket, og at det er lav risiko for at forskjellsbehandling og diskriminering.



Sykehusapotek Nord HF deltar i inkluderingsdugnaden. Dette innebærer at det arbeides systematisk for å realisere regjeringens inkluderingsdugnad, og det er utviklet rutiner og arbeidsformer i personalarbeidet med sikte på å nå målet om at 5 % av nyansatte skal ha nedsatt funksjonsevne eller hull i CV.

10. Ytre miljø

Sykehusapotek Nord HF's miljøpolitikk omfatter hele organisasjonen, og gjelder på foretakets lokasjoner.

Foretakets ledelse skal samarbeide med interne og eksterne interessepartnere, og forplikter seg til å:

- overholde myndighetskrav og andre krav på miljøområdet
- øke organisasjonens miljøbevissthet
- etterleve selvpålagte krav for ytre miljø

I oppfølgingen av kjerneoppgavene skal Sykehusapotek Nord HF drive aktivt miljøarbeid, som på en ressurseffektiv og systematisk måte bidrar til beskyttelse av miljøet.

Sykehusapotek Nord HF påvirker ytre miljø og klima gjennom legemiddelhåndtering, innkjøp, avfallshåndtering, transport av varer og ansatte, energiforbruk med mere. Foretaket har en miljøpolitikk som skal bidra til å gjøre denne påvirkningen minst mulig. Energiforbruket er knyttet til oppvarming, belysning, prosess og drift.

Apotekene er ikke regulert av konsesjoner eller pålegg av miljømessig karakter. De fleste produkter som videreselges transporteres med godsbiler.

Som følge av at foretakets avdelinger er innlemmet i energiforbruket ved de fire sykehusforetakene i Helse Nord, er det vanskelig å anslå mengden energi som er brukt.

Sykehusapotek Nord HF håndterer kassasjon av legemidler for sykehusene. Kasserte legemidler fra sykehus og privatpersoner sendes til forbrenning via sykehusenes avfallsavtaler. Det er ingen utslipp fra foretakets produksjonsavdelinger, da produksjon og tilsetning foregår i spesialtilpassede lokaler med filtrering av luft, andre rester behandles som spesialavfall. Emballasje sorteres og håndteres av sykehusenes avfallshåndtering.

Kravet om miljøledelse følges opp gjennom den ordinære organisasjon, og en ansatt har et særskilt ansvar som ledelsens representant i miljøspørsmål.

Sykehusapotek Nord HF ble i 2014 sertifisert i henhold til ISO 14001:2004, det vil si at Sykehusapotek Nord HF har implementert og fått godkjent et miljøstyringssystem. I 2017 ble Sykehusapotek Nord HF sertifisert i henhold til ISO 14001:2015. Sykehusapotek Nord HF ble resertifisert høsten 2021.

12. Redegjørelse som gir grunnlag for å vurdere foretakets fremtidige utvikling

Dersom det skjer vesentlige endringer i sykehusenes aktivitetsnivå må Sykehusapotek Nord HF ha fokus på tiltak i forhold til dette i 2022.

Styret vurderer løpende de muligheter som måtte komme for ulike former for utvidelse og forbedring av tjenester som virksomheten yter. Fokuset på satsningsområdene nevnt tidligere vil fortsette også i 2022,

Det ble budsjettert med et overskudd på 1,0 millioner kroner for 2021. Resultatet ble et overskudd på 15,2 millioner kroner. For 2022 budsjetteres det med et overskudd på 1,0 millioner kroner, dette er i tråd med resultatkravet gitt av styret for Helse Nord RHF.

Fra og med 2015 ble sykehusapotekenes publikumsavdelinger skattepliktige. Det vil si at fra og med 2015 føres regnskapet på en slik måte at det er mulig å betale skatt av et eventuelt overskudd i



publikumsavdelingene. Alle direkte kostnader henføres til publikumsavdelingene, mens indirekte kostnader henføres publikumsavdelingene basert på fordelingsnøkler. Skattekostnaden for 2021 ble på 0,05 millioner kroner.

13. Resultatdisponering

Styret foreslår følgende disponering av årsresultatet:

Overført til annen egenkapital kr 15 170 234,61.

Bodø, 23. mars 2022

Grete Ellingsen
styrets leder

Gunnar Skov Simonsen
styrets nestleder

Ellen Marie Mellingen
styremedlem

Catarina Sivertsen
styremedlem

Randi Brendberg
styremedlem

Lars Småbrekke
styremedlem

Helge K. Kjerulf Pettersen
administrerende direktør

Rapport på gjennomføring av oppdragsdokument 2021 – Årlig melding

Styresak nr.:	14 - 2022
Møtedato:	23. mars 2022
Saksbehandler:	Direktør Helge K. Kjerulf Pettersen

Saken i korte trekk

I henhold til oppdragsdokumentet skal Sykehusapotek Nord HF utarbeide en rapport per år som skal vise gjennomføring av punkter i oppdragsdokumentet. Rapporten skal behandles av styret før oversendelse til Helse Nord RHF.

I forrige styremøte fikk styret anledning til å gi innspill til foreløpig årlig melding. Innspillene er nå innarbeidet og fulgt opp. Rapporten forelegges i denne sak styret til formell godkjenning før oversendelse til Helse Nord RHF.

Direktørens innstilling til vedtak:

Styret for Sykehusapotek Nord HF vedtar vedlagte rapport som styrets rapport til Helse Nord RHF på gjennomføring av oppdragsdokument for 2021 (Årlig melding).

Helge K. Kjerulf Pettersen
direktør

Årlig melding 2021 for Sykehusapotek Nord HF



SYKEHUSAPOTEK NORD
DAVVI BUOHCCEVIESSOAPOTEHKA



Innhold

Innledning	3
Pasientens helsetjeneste – felles for alle tjenesteområder	4
Kvalitet i pasientbehandlingen	4
<i>Kvalitetsutvikling</i>	4
<i>Smittevern</i>	5
<i>Klima- og miljøtiltak</i>	5
<i>Beredskap</i>	5
Bemanning og kompetanse	5
<i>Sikre gode arbeidsforhold</i>	5
<i>Helse, miljø og sikkerhet (HMS)</i>	5
Forskning og innovasjon	6
Teknologi	6
<i>Informasjonssikkerhet</i>	8

Innledning

Mal for helseforetakenes årlige melding for 2021 til Helse Nord RHF. Nummereringen på kravene følger nummereringen i oppdragsdokumentet.

Det skal rapporteres på hvordan helseforetakene har fulgt opp oppdrag for 2021.

I utgangspunktet gjelder rapporteringskravene alle helseforetakene i Helse Nord, men foretaksspesifikke krav fremgår av oppdragsdokumentet 2021, og i denne malen.

Krav som ikke gjelder for det enkelte foretaket kan tas bort, men nummerering på krav må beholdes.

Rapportering på styringsparametere og andre oppgaver er innarbeidet i dokumentet, og følger ikke som eget vedlegg.

Rapporteringsteksten skal inneholde kort beskrivelse av tiltak iverksatt for å oppfylle styringskrav og i hvilken grad målet er nådd. Hvis målet ikke er nådd, hvorfor ikke, og når forventer man å oppnå kravet?

Forkortelser:

OD HOD	-	Oppdragsdokumentet fra Helse- og omsorgsdepartementet
RHF	-	Helse Nord RHF
FTP HOD	-	Foretaksprotokoll Helse- og omsorgsdepartementet
FIN	-	Finnmarkssykehuset HF
UNN	-	Universitetssykehuset Nord-Norge HF
NLSH	-	Nordlandssykehuset HF
HSYK	-	Helgelandssykehuset HF
SANO	-	Sykehusapotek Nord HF
HNIKT	-	Helse Nord IKT HF

Oversikt over frister:

Rapportering	Frister
Årlig melding	Administrativt behandlet Årlig melding: 4. februar 2022. Styrebehandlet Årlig melding (styrevedtak): Mars 2022.

Pasientens helsetjeneste – felles for alle tjenesteområder

Kilde	Nr	Kravtekst	Gjelder foretak	Rapporteringsfrekvens
RHF	1	Bidra med oppfølging av strategien for økt kvalitet og kompetanse i spesialisthelsetjenesten i henhold til strategidokumentet Spesialisthelsetjenester til den samiske befolkningen .	Alle	Årlig melding
<p><i>Sykehusapotek Nord har bidratt i regional arbeidsgruppe og har utarbeidet en egen handlingsplan for oppfølging av tiltakene besluttet regionalt. Handlingsplanen er forankret i styre, foretaksledelse, brukerutvalg og i apotekene.</i></p>				

Kvalitet i pasientbehandlingen

FTP	43	Vurdere om tiltak som er satt i verk for å bedre meldekulturen og evnen til å lære av uønskede hendelser har hatt forventet effekt, samt redegjøre for videre plan for tiltaksarbeidet. Arbeidet må sees i sammenheng med oppfølging av Riksrevisjonens undersøkelse i 2018 av styrenes oppfølging av kvalitet og pasientsikkerhet i spesialisthelsetjenesten , samt foretaksmøtets krav i 2020 om å rapportere på etterlevelse av forskrift om ledelse og kvalitetsforbedring i helse- og omsorgstjenesten.	Alle	Tertialrapporter og Årlig melding
<p><i>Sykehusapotekforetakene var ikke del av riksrevisjonens undersøkelse, men meldekultur og evne til å lære om uønskede hendelser er et kontinuerlig fokus. Resultater fra ForBedring viser at ansatte opplever det som trygt å melde uønskede hendelser. Det er etablert rutiner for å følge opp og ta opp avvik som meldes, det jobbes med å forbedre rutiner for læring på tvers.</i></p>				

RHF	44	Samarbeide om å etablere felles regional standard for oppfølging og implementering av høykostlegemidler. UNN HF skal lede arbeidet.	SANO, FIN, UNN, NLSH, HSYK	Tertialrapporter og Årlig melding
<p><i>SANO deltok i Regional Legemiddelkomite sitt arbeid med å etablere felles regional standard for oppfølging og implementering av høykostlegemidler.</i></p>				

RHF	45	Rapportere status på §3-3a varsler, gitt til foretakets styre.	SANO, FIN, UNN, NLSH, HSYK	Tertialrapporter og Årlig melding
<p><i>SANO har ikke sendt inn §3-3a varsler i 2021.</i></p>				

Kvalitetsutvikling

RHF	50	Helse Nord RHF skal oppdatere regional utviklingsplan (2023–2038) innen desember 2022. Helseforetakene skal oppdatere egne utviklingsplaner innen 1.5.2022 basert på nærmere bestilling fra Helse Nord RHF. Veileder for arbeidet med utviklingsplaner (2020) skal ligge til grunn for arbeidet.	Alle	Årlig melding
-----	----	--	------	---------------

Årlig melding 2021

SANO deltar i regionalt nettverk og gir eventuelle innspill til sykehusenes utviklingsplaner via dette nettverket. Foretaket har ikke egen utviklingsplan, men strategi og handlingsplaner i foretaket skal understøtte sykehusenes utviklingsplaner og Helse Nord RHF sin regionale utviklingsplan.

Smittevern

HoD	56	I samarbeid med Norsk Helseneett legge til rette for at En vei inn-løsningen/melde.no tas i bruk i virksomhetene for melding av uønskede hendelser, herunder bivirkninger av legemidler og vaksiner.	FIN, UNN, NLSH, HSYK, SANO	Årlig melding
<i>SANO har ikke deltatt i utviklingsarbeidet, men benytter meldeordningen som er tatt i bruk.</i>				

Klima- og miljøtiltak

RHF	57	Det skal etableres felles miljøstyringssystem for foretaksgruppen. UNN HF skal lede arbeidet og øvrige foretak bidrar i prosessen.	Alle	Årlig melding
<i>SANO har hatt representant i arbeidet med å etablere felles miljøstyringssystem.</i>				

Beredskap

FTP	58	Videreutvikle sine beredskaps- og smittevernplaner i lys av erfaringer og evalueringer av koronapandemien.	Alle	Årlig melding
<i>SANO har i 2021 kontinuerlig oppdatert beredskapsplaner knyttet til håndtering av pandemien. Planer og tiltak knyttet til smittevern av ansatte og kunder i apotekene er kontinuerlig vurdert og oppdatert.</i>				

Bemanning og kompetanse

Sikre gode arbeidsforhold

FTP	65	Iverksette tiltak for å ivareta medarbeiderne på en god måte og ha et særskilt fokus på arbeidsmiljø og arbeidsforhold i lys av koronapandemien i tråd Regional handlingsplan for koronapandemi .	Alle	Årlig melding
<i>SANO sin ledergruppe har hatt fokus på arbeidsforhold og arbeidsmiljø i lys av koronapandemien gjennom hele 2021. Tiltak er iverksatt fortløpende både lokalt og i foretaket som helhet.</i>				

Helse, miljø og sikkerhet (HMS)

HoD	76	Andel enheter med godt sikkerhetsklima i et helseforetak skal være minst 75 % innen 2023. Målt gjennom undersøkelsen Forbedring og beregnet med Helsedirektoratets definisjon på indikatoren.	Alle	Årlig melding
<i>Resultatene fra Forbedringsundersøkelsen gjennomført i februar 2021 viser at sikkerhetsklimaet i foretaket er godt. For de seks spørsmålene om sikkerhetsklima er gjennomsnittsscoren 92,3 av 100. Det laveste resultatet er 88,4.</i>				

RHF	77	Delta i utarbeidelse og implementering av felles retningslinjer for varsling i Helse Nord under ledelse av RHF-et.	Alle	Årlig melding
-----	----	--	------	---------------

Årlig melding 2021

SANO har deltatt i utarbeidelse og implementering av felles retningslinjer for varsling i Helse Nord. Retningslinjene er publisert i SANOs personalhåndbok.

RHF	78	Delta i utarbeidelse og implementering av felles veileder for vernetjenesten i Helse Nord under ledelse av RHF-et med utgangspunkt i nasjonal strategi for verneombudene (2019-2024).	Alle	Årlig melding
<i>SANO har deltatt i arbeidet med hovedverneombud. Veilederen er sendt til HR i Helse Nord for tilbakemeldinger.</i>				

Forskning og innovasjon

RHF	81	Utarbeide interne retningslinjer/policy for samarbeid med næringslivet.	Alle	Årlig melding
<i>SANO er åpen for samarbeid med næringsliv og private aktører knyttet til forskning og innovasjon. Samarbeid med næringslivet vil i løpet av 2022 inkluderes i arbeidet med å opprette og vedlikeholde prosedyrer for forskning.</i>				

RHF	82	Sikre oppfølging av retningslinjer for åpen publisering jf. veileder for Norges Forskningsråd.	SANO, FIN, UNN, NLSH, HSYK	Årlig melding
<i>SANO legger til rette for at publisering av vitenskapelige artikler skal være åpent tilgjengelig gjennom å informere og kurse forskere i Helse Nord's retningslinjer for publisering, samt å implementere føringer for åpen publisering i forskningsprosedyrer.</i>				

Teknologi

RHF	90	Aktivt avviksmelde IKT-sikkerhetsbrudd, avvik fra NSM's tiltaksliste og styringssystem for informasjonssikkerhet, herunder om nødvendig til relevante tilsynsmyndigheter. NSMs grunnprinsipper med definert tiltaksliste, representerer et minimumsnivå og skal ligge til grunn for alt arbeid med IKT i Helse Nord.	Alle	Årlig melding
<i>SANO oppfordrer ansatte til å avviksmelde IKT-sikkerhetsbrudd, det er ikke registrert slike avvik i 2021.</i>				

RHF	91	Innen utløpet av 2021 avklare drifts- og forvaltningsmodeller som sikrer at installasjon og endringer i medisinsk utstyr og eventuelt driftstekniske IKT systemer, ikke påvirker Helse Nord IKT HF's ansvar og oppgaver. Arbeidet ledes av Helse Nord IKT HF.	Alle	Årlig melding
<i>SANO har ikke medisinsk utstyr, og deltar ikke i dette arbeidet.</i>				

RHF	92	Delta i prosjektet for innføring av og ta i bruk system for, medikamentell kreftbehandling i Helse Nord. Det forutsettes at helseforetakene etablerer egne lokale mottaksprosjekt.	Alle	Årlig melding
-----	----	--	------	---------------

Årlig melding 2021

SANO deltar i prosjektet, lokalt mottaksprosjekt er etablert. SANO bidrar aktivt i prosjektet for å sikre fremdrift, og med å løse utfordringene som har oppstått.

RHF	93	Allokere nødvendige ressurser til deltagelse og gjennomføring av prosjektene to-faktor autentisering og automatisert tilgangsstyring. Arbeidet i felles kundeprosjekt ledes av Helse Nord RHF. Ressursbehov konkretiseres gjennom prosjektets styringsgruppe.	Alle	Årlig melding
<i>SANO har allokert nødvendige ressurser, og deltar i arbeidsgruppe og styringsgruppe.</i>				

RHF	94	Benytte statens standardavtaler (SSA) for dokumentasjon av IKT-leveranser i foretaksgruppen.	Alle	Årlig melding
<i>I de tilfeller der IKT-leveranser dokumenteres benyttes statens standardavtaler.</i>				

RHF	95	Innen utløpet av 2021, oppdatere nødvendige tjenesteavtaler, databehandleravtaler og andre avtaler som tydeliggjør ansvarsforholdene i tråd med tidligere bestillinger fra Helse Nord RHF samt med bestillinger i årets oppdragsdokument gjeldende Helse Nord IKTs tekniske og merkantile ansvar og oppgaver.	Alle	Årlig melding
<i>Siste databehandleravtale inngått med Helse Nord IKT er datert 24.1.2020. Det er ikke gjort oppdateringer av tjenesteavtaler, databehandleravtaler og andre avtaler med Helse Nord IKT i 2021.</i>				

RHF	96	Aktivt sette av ressurser samt prioritere arbeidet som gjennomføres i regi av prosjektet digitale innbyggertjenester.	Alle	Årlig melding
<i>SANO har ikke tjenester som inngår i dette prosjektet.</i>				

RHF	97	Overføre teknisk og merkantil forvaltning av IKT-systemer til Helse Nord IKT etter tilsvarende modell som for forvaltning av regionale kliniske systemer. Helseforetakene skal benytte Helse Nord IKT knyttet til lokale innføringer, utfasing og endring av system, rådgiving og prosjektledelse gjeldende IKT, innenfor avgrensingen gitt ovenfor. Styringskravet gjelder ikke medisinsk utstyr som er særskilt regulert i egne forskrifter. Sykehusforetakene, SANO og Helse Nord IKT skal i perioden 2021–2022 i fellesskap etablere en robust merkantil forvaltning i tråd med prinsipper beskrevet i oppdragsdokumentet 2021.	SANO, FIN, UNN, NLSH, HSYK	Årlig melding
<i>Gjennom etablering av nytt apotekfagsystem gjøres dette i samarbeid med Helse Nord IKT for etablering og implementering i henhold til OD 2021.</i>				

RHF	98	Helse Nord IKT har ansvaret og oppgaven for leveranse av IKT infrastruktur tjenester til helseforetakene på følgende områder: IKT-drift, IKT-produksjon, levering og innstallering av brukerutstyr, systemintegrasjon samt brukerstøtte og andre forvaltningsoppgaver som naturlig tilknyttes områdene nevnt	SANO, FIN, UNN, NLSH, HSYK	Årlig melding
-----	----	--	--	---------------

Årlig melding 2021

		<p>ovenfor. Ytterligere tydeliggjøring vil fremkomme i styringsystem for informasjonssikkerhet.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Styringskravet gjelder ikke området medisinsk utstyr som er særskilt regulert i egne forskrifter. • Innen utløpet av 1. kvartal avklare om det foreligger andre områder som setter særlige lov/forskriftskrav krav for utførelse av de IKT-oppgaver her nevnt, og behandle slike i forbindelse med klargjøring av drifts- og forvaltningsmodeller med Helse Nord IKT. 		
<p><i>SANO benytter de tjenestene Helse Nord IKT leverer i tråd med krav i OD 2021.</i></p>				

RHF	99	<p>Prioritere innføring av meldingsstandard for henvisning og helsefaglig dialog innen utløpet av 2021/tidlig 2022. Arbeidet ledes av Helse Nord IKT HF på oppdrag av Helse Nord RHF.</p>	SANO, FIN, UNN, NLSH, HSYK	Årlig melding
<p><i>SANO berøres i liten grad av dette arbeidet, men kan eventuelt delta på forespørsel.</i></p>				

RHF	100	<p>Planlegge og ta i bruk ny nasjonal personidentifikator og felles hjelpenummer fra 2022. Arbeidet ledes av Helse Nord IKT HF på oppdrag av Helse Nord RHF.</p>	SANO, FIN, UNN, NLSH, HSYK	Årlig melding
<p><i>SANO deltar i dette arbeidet ved behov og etter forespørsel.</i></p>				

RHF	101	<p>Innen tredje kvartal 2021 levere Helse Nord RHF en oversikt over samtlige applikasjoner installert på servere eller klienter ved helseforetakene hvor relevant programvare i tillegg er dokumentert i Sureway (sureway.no). Asset i Sureway og andre applikasjoner, registreres i Helse Nord IKTs asset/managementverktøy når Helse Nord IKT har ferdigstilt innføring. Helse Nord RHF avgjør hva som er å betrakte som regionale systemer som skal benyttes i helseregionen. Applikasjonene skal kategoriseres i tråd med NSMs grunnprinsipper, tiltak 1.2.2, i-iv. Helseforetakene skal ved oversendelse til Helse Nord RHF også oversende kopi av alle avtaler tilknyttet de aktuelle applikasjoner.</p>	SANO, FIN, UNN, NLSH, HSYK	Årlig melding
<p><i>SANO har foreløpig ikke levert liste, men oppsett av liste pågår.</i></p>				

Informasjonssikkerhet

FTP	105	<p>Følge opp Riksrevisjonens hovedfunn, merknader og anbefalinger fra undersøkelsen om helseforetakenes forebygging av angrep mot sine IKT-systemer.</p>	Alle	Årlig melding
-----	-----	--	------	---------------

Årlig melding 2021

Dette gjøres i samarbeid med Helse Nord RHF og det sikkerhetsansvarlige i de øvrige helseforetakene.

FTP	106	Benytt Norsk Helsenett SFs årlige rapport om trusler, trender, sårbarheter og relevante tiltak som sektoren kan benytte i sitt arbeid med risiko- og sårbarhetsvurderinger	Alle	Årlig melding
-----	-----	--	------	---------------

SANO er deltager i nasjonalt sikkerhetsforum for helsenorge, og ansatte i SANO varsles fortløpende når trusler oppdages.

RHF	107	Innen 1. april 2021 utarbeide en handlingsplan som er dekkende for å lukke påpekte svakheter på kort og lang sikt. Handlingsplanen skal ha en tidfestet fremdriftsplan og oppgavefordeling. Handlingsplanen skal som minimum dekke de 10 anbefalte tiltak i nasjonal strategi for digital sikkerhet, og NSM sine grunnprinsipper for IKT-sikkerhet med tiltak.	Alle	1. tertial og Årlig melding
-----	-----	--	------	-----------------------------

Handlingsplan er utarbeidet og presentert for Helse Nord og styret.

RHF	108	Inkludere informasjonssikkerhet i virksomhetskulturen ved å kartlegge virksomhetens sikkerhetskultur, og identifisere hva som kan forbedres. Helseforetakene skal beskrive og fastsette ønsket kultur, og gjennomføre tilpasset årlige opplæringsprogram for å fremme god sikkerhetskultur. Opplæringen skal tilpasses den enkeltes oppgaver.	Alle	Årlig melding
-----	-----	---	------	---------------

Sikkerhetskulturundersøkelse er gjennomført. Beskrivelse og fastsettelse av ønsket kultur er ikke gjort, det er ikke utarbeidet årlig opplæringsprogram, men alle ansatte gjennomfører informasjonssikkerhetskurset i henhold til retningslinjer i Helse Nord. Alle nyansatte gjennomfører sikkerhetssamtale tilpasset den enkeltes oppgaver.

RHF	109	Innen 1. juni 2021 styrebehandle status fra arbeidet med informasjonssikkerhet. Status skal som minimum inneholde: <ul style="list-style-type: none"> • status for fremdrift for handlingsplan for å lukke kjente svakheter utvikling i trusselbildet • resultater fra gjennomførte risikovurderinger, inntrengingstester, sikkerhetstester og sikkerhetsrevisjoner • oppsummering fra avviksrapportering • behov for endringer i styringssystem for informasjonssikkerhet 	Alle	Tertialrapporter og Årlig melding
-----	-----	--	------	-----------------------------------

Styrebehandling ble gjort i styremøte 3. juni 2021.

RHF	110	Med utgangspunkt i oppfølging fra Riksrevisjonens dokument 3:2 (2020-2021) , skal helseforetaket sikre at organisering av informasjonssikkerhet i eget helseforetak er i tråd med styringssystem for informasjonssikkerhet. Helseforetakene skal også bidra i regionale forbedringsaktiviteter slik at nødvendige korrigerende tiltak blir iverksatt.	Alle	Årlig melding
-----	-----	---	------	---------------

SANO mener at organisering av informasjonssikkerhet i all hovedsak samsvarer med styringssystem for informasjonssikkerhet. Det gjennomføres nå ROS på dette området. Forhold avdekket i ROS vil bli hensyntatt i organiseringen.



Virksomhetsrapport per februar 2022

Styresak nr.:	15 – 2022
Møtedato:	23. mars 2022
Saksbehandler:	Direktør Helge K. Kjerulf Pettersen

I henhold til oppdragsdokument legges virksomhetsrapport per februar 2022 fram for styret til orientering.

Direktørens innstilling til vedtak

Styret for Sykehusapotek Nord HF tar virksomhetsrapporten per februar 2022 til orientering.

Helge K. Kjerulf Pettersen
direktør

Saksfremlegg

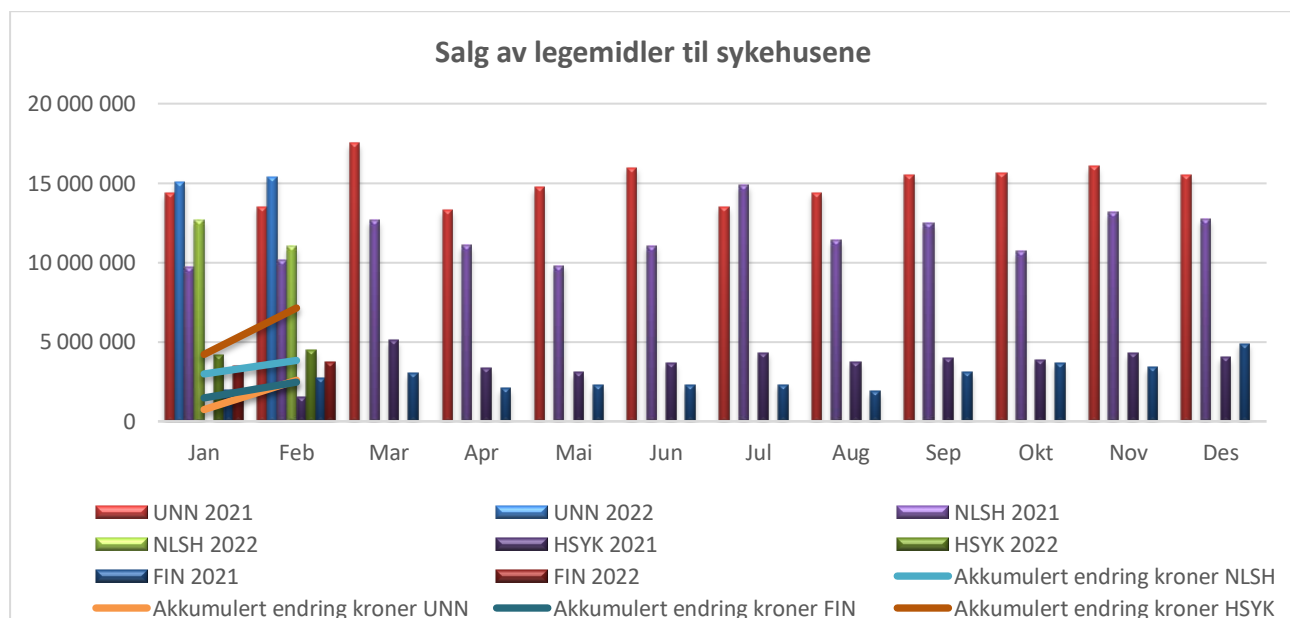
Regnskapet per februar 2022 viser et underskudd på 1,2 millioner. For samme periode i 2021 var resultatet et underskudd på 1,4 millioner. Det er budsjettert med et underskudd på 2,4 millioner per februar, slik at resultatet er 1,2 millioner høyere enn budsjettert.

	Siste måned					Akkumulert hittil i år				
	Resultat	Budsjett	Avvik	2021	Endring	Resultat	Budsjett	Avvik	2021	Endring
Omsetning	-55 136	-52 860	-2 275	-47 563	15,9 %	-112 562	-105 386	-7 176	-92 687	21,4 %
Varekjøp	41 768	38 201	3 567	34 747	20,2 %	84 356	76 635	7 721	67 924	24,2 %
Dekningsbidrag	-13 368	-14 660	1 292	-12 816	4,3 %	-28 207	-28 751	544	-24 763	13,9 %
Personalkostnader	11 461	11 716	-254	10 148	12,9 %	22 799	23 526	-727	20 057	13,7 %
Andre kostnader	2 969	4 202	-1 234	3 248	-8,6 %	6 675	7 837	-1 162	6 188	7,9 %
Skatt og finans	-46	-83	37	-23	103,3 %	-109	-182	73	-44	148,9 %
Resultat	1 016	1 175	-159	558	82,2 %	1 158	2 430	-1 271	1 437	19,4 %
Dekningsgrad	24,2 %	27,7 %	-3,5 %	26,9 %	-2,7 %	25,1 %	27,3 %	-2,2 %	26,7 %	-1,7 %
Vareforbruk	86,0 %	83,7 %	2,2 %	84,1 %	1,8 %	84,8 %	83,8 %	1,1 %	84,1 %	0,7 %
Andel pers.kost.	20,8 %	22,2 %	-1,4 %	21,3 %	-0,5 %	20,3 %	22,3 %	-2,1 %	21,6 %	-1,4 %
Resultatandel	-1,8 %	-2,2 %	0,4 %	-1,2 %	-0,7 %	-1,0 %	-2,3 %	1,3 %	-1,6 %	0,5 %

Inntekter

Inntektene er 7,2 millioner høyere enn budsjettert, og 19,6 millioner høyere enn på samme tidspunkt i 2021.

Salg til sykehus



Figuren over viser utviklingen i salg av medikamenter til sykehusene i 2021 og hittil i 2022.

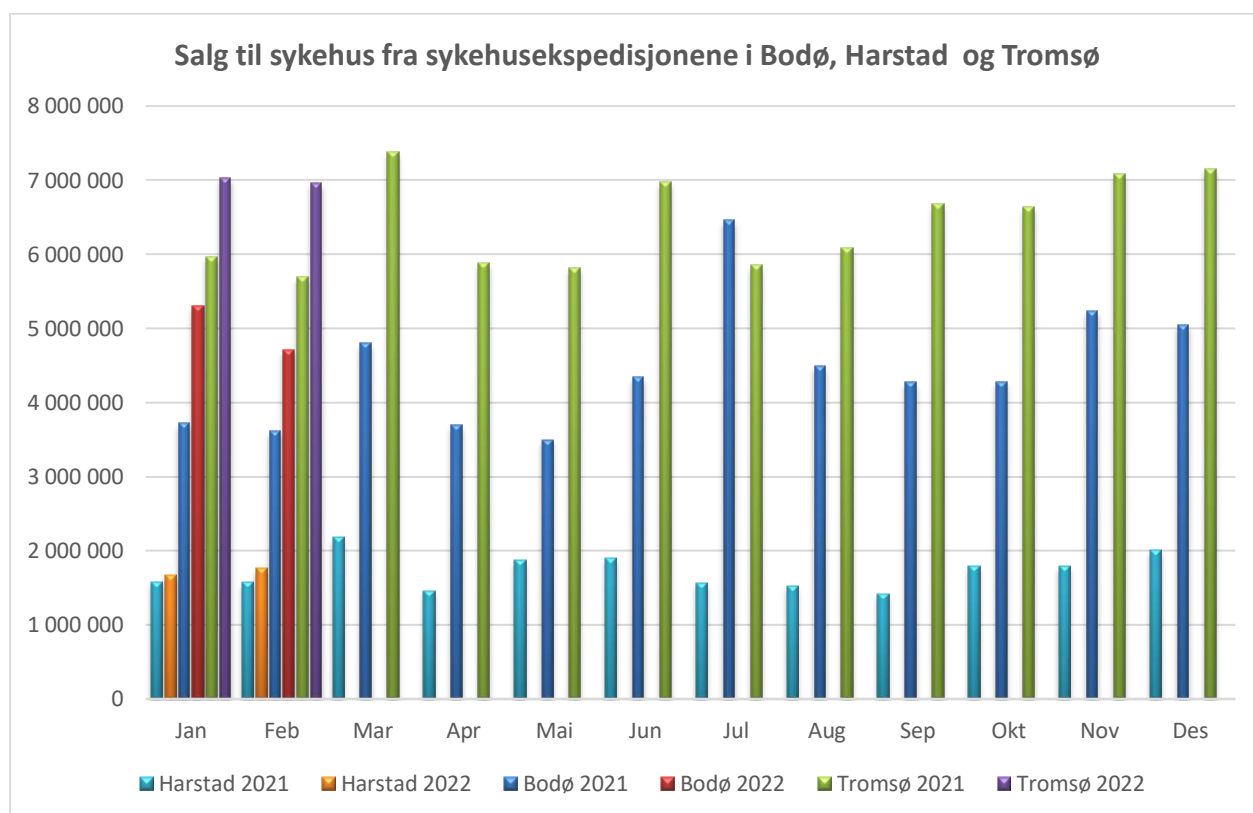
Det har det vært en økning i salget til NLSH på 19,3 %. Det er en økning på 23,8 % i Bodø, 61,7 % i Lofoten og en reduksjon på 9,2 % i Vesterålen.

Det har vært en økning i salget til UNN på 9,3 %. Det har vært en økning på 9,3 % i Tromsø, på 9,9 % i Harstad og på 8,1 % i Narvik.

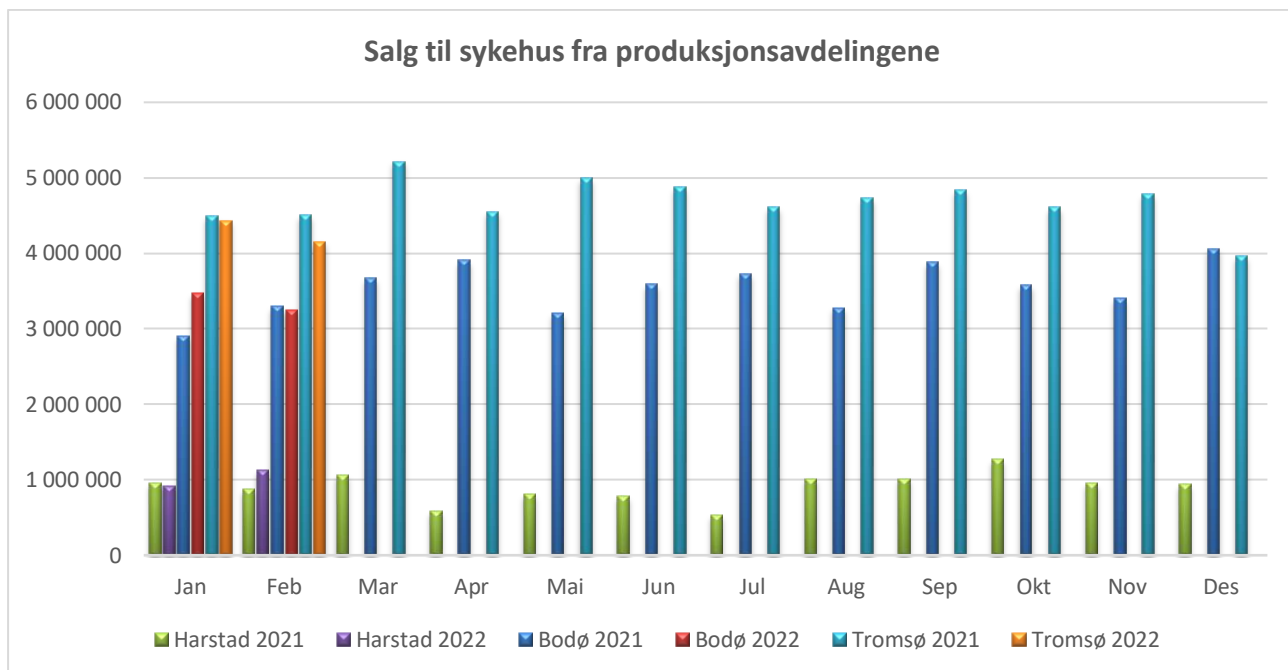
Det har vært en økning i salget til FIN på 51,9 %. Det har vært en økning på 9,8 % i Kirkenes og på 18,2 % i Hammerfest. Det var ikke salg til Alta før i september 2021.

Det har vært en økning i salget til HSYK på 457,2 %. Denne økningen kommer av at leveransene til HSYK først startet i slutten av februar 2021.

Omsetningen mot sykehusene er tilsammen er 7,9 millioner høyere enn budsjettert.

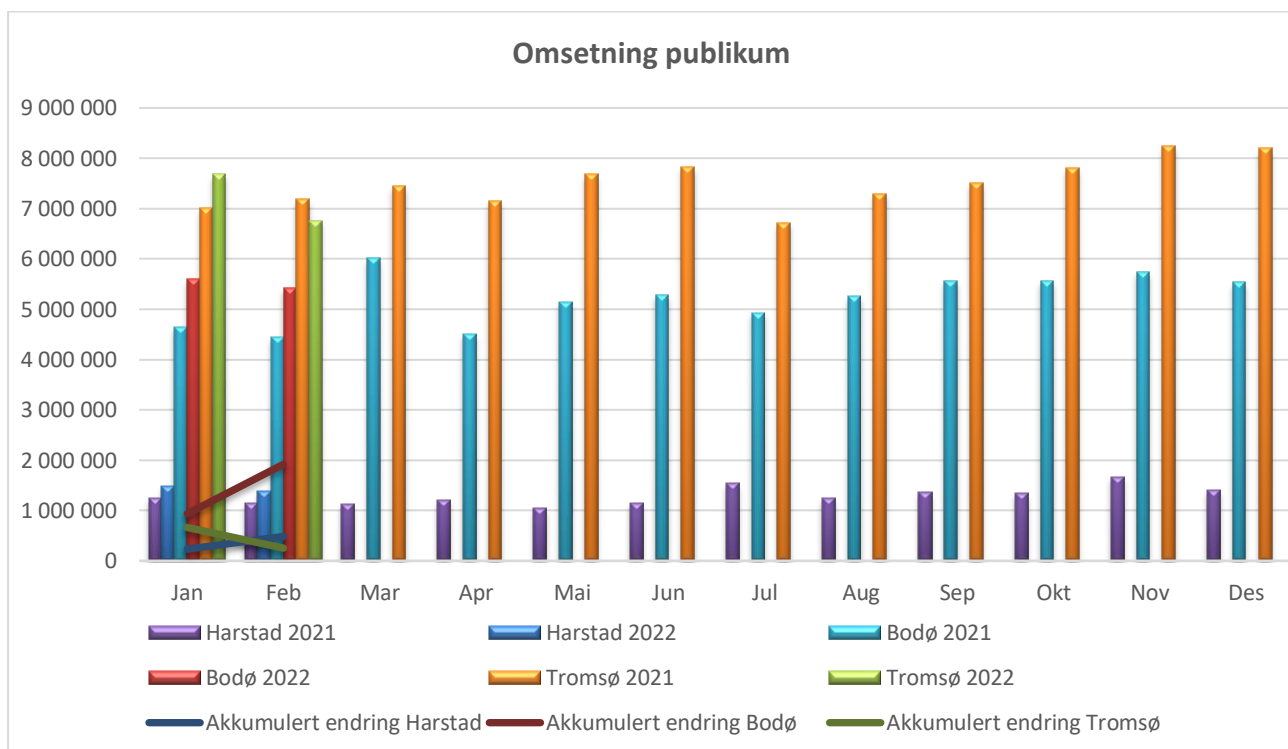


Sykehusekspedisjonen i Bodø har hatt en økning i omsetningen på 36,6 %, Tromsø har hatt en økning på 20,0 %, mens Harstad har hatt en økning på 8,7 %.



Det er en økning i omsetningen mot sykehus fra produksjonsavdelingen i Bodø på 8,6 %. I Harstad er det en økning på 11,9 %, mens det i Tromsø er det nedgang 4,6 %.

Salg til publikum



Figuren over viser omsetningen i publikumsavdelingene i 2021 og hittil i 2022.

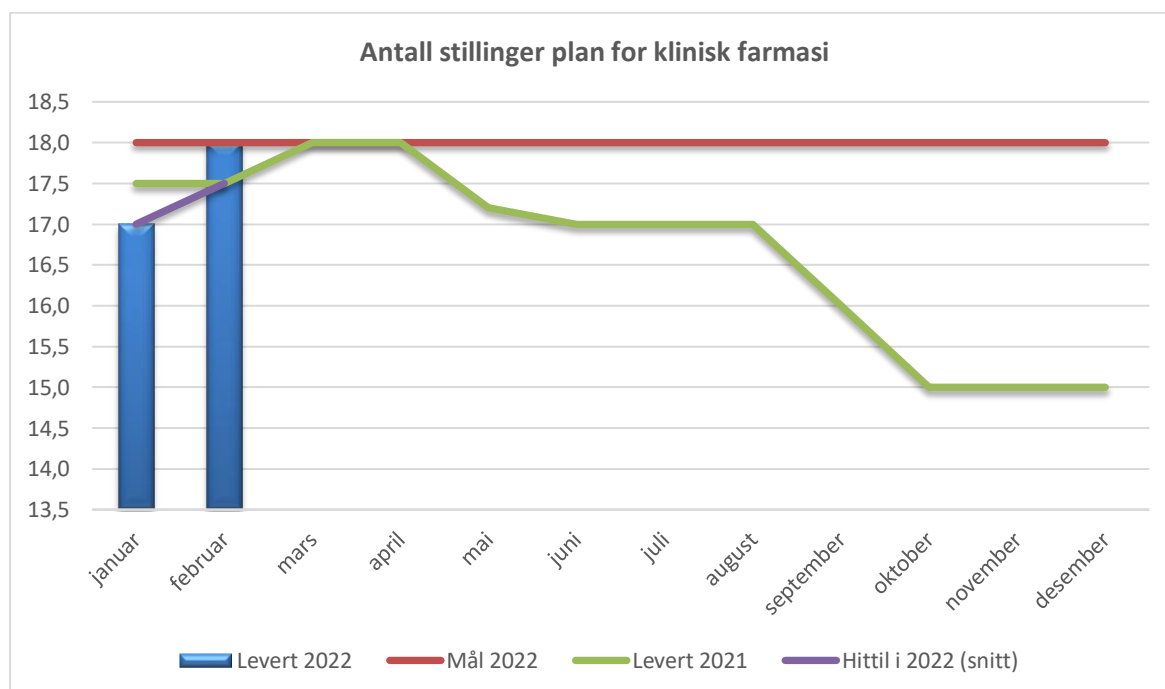
Omsetningen i publikumsavdelingene har økt med 10,3 % i forhold til samme periode i 2021. Omsetningen har økt med 20,3 % i Harstad, 21,1 % i Bodø og 1,8 % i Tromsø.

Apotek	Pakninger		Omsetning	Pakninger
	Pakninger på resept	handelsvarer selvvalg	handelsvarer totalt	reseptfritt selvvalg
Harstad	18,4 %	46,1 %	46,9 %	31,1 %
Bodø	8,4 %	5,5 %	-9,0 %	9,3 %
Tromsø	-3,7 %	18,2 %	4,8 %	11,8 %
Totalt	3,7 %	15,1 %	-0,5 %	13,2 %

Tabellen over viser at det har vært en økning i aktiviteten i alle apotekene hittil i år. Det er økning for alle måltall bortsett fra for handelsvaresalget i Bodø og antall solgte pakninger på resept i Tromsø.

Rådgivning og klinisk farmasi

Salg av rådgivningstjenester og klinisk farmasi er 0,4 millioner lavere enn budsjettet. Dette kommer av ubesatt stilling innen klinisk farmasi i januar og lavere inntektsføring av kommunal rådgivning og undervisning enn budsjettet.



Per februar er alle stillinger i planen for klinisk farmasi besatt.

Kostnader

Varekostnader

Varekostnadene er 6,1 millioner høyere enn budsjettert og 16,3 millioner høyere enn per februar 2021.

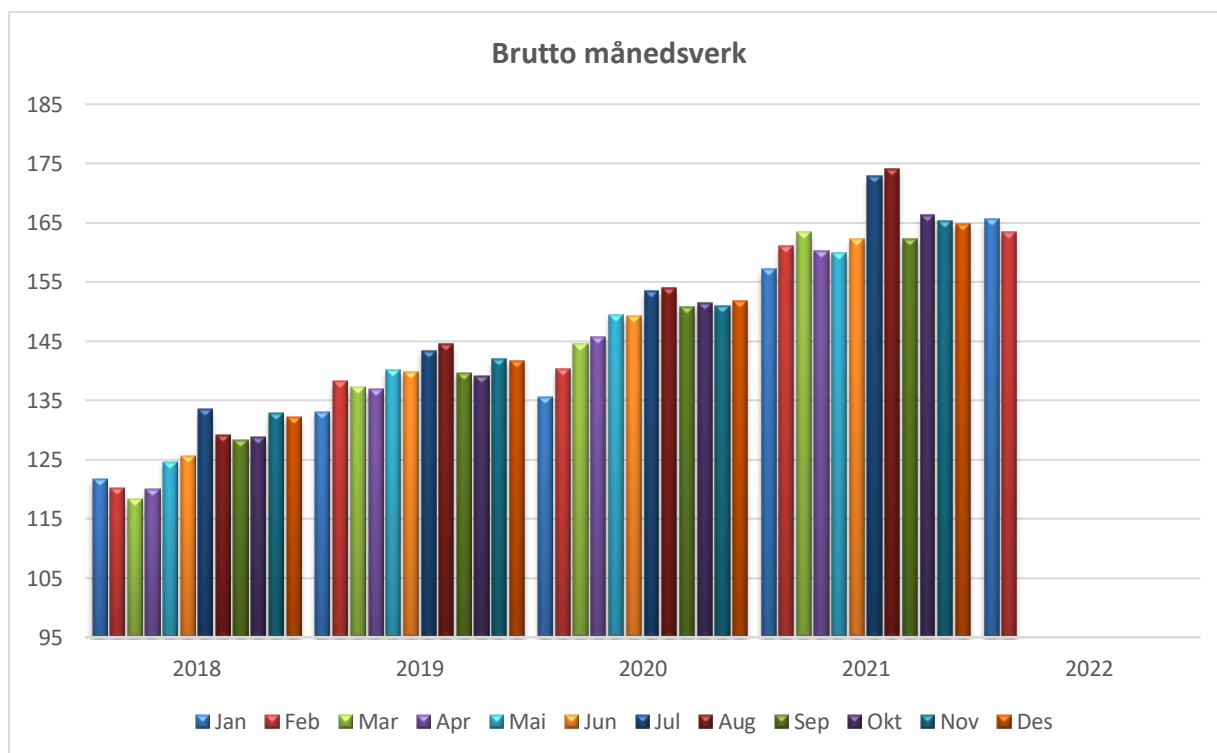
Vareforbruket er på 84,8 % per februar. Dette er 1,1 prosentpoeng høyere enn budsjettert og 0,7 prosentpoeng lavere enn per februar 2021.

Dekningsbidraget er på 27,9 millioner, dette er 0,8 millioner lavere enn budsjettert. Dekningsbidraget har økt med 3,3 millioner i forhold til 2021.

Dekningsbidraget er 1,5 millioner høyere enn budsjettert for salg fra sykehusekspedisjonene, 0,3 millioner lavere enn budsjettert for produksjonsavdelingene og 0,2 millioner høyere enn budsjettert for publikumsavdelingene.

Lønns- og personalkostnader

Personalkostnadene er som 0,5 millioner lavere enn budsjettert.



Brutto månedsverk per februar 2022 er 164. Dette er en økning på 5,4 månedsverk i forhold til februar 2021. I forhold til desember 2021 er det en reduksjon på 0,3 månedsverk.

Andre driftskostnader

Andre driftskostnader er 1,2 millioner lavere enn budsjettet.

Finans og skatt

Renteinntektene er som budsjettet.

Det er ikke gjort avsetninger for skattekostnader per februar.

Investeringer

Hittil i 2021 er det gjort investeringer på 0,8 millioner. Dette gjelder nytt apotekfagsystem.

Totale ikke-aktiverte investeringer er på 15,7 millioner.

- 0,9 millioner: Ombygging tidligere produksjonslokaler
- 14,7 millioner: Nytt apotekfagsystem
- 0,1 millioner: Klikk og hent-løsning publikum

Prognose

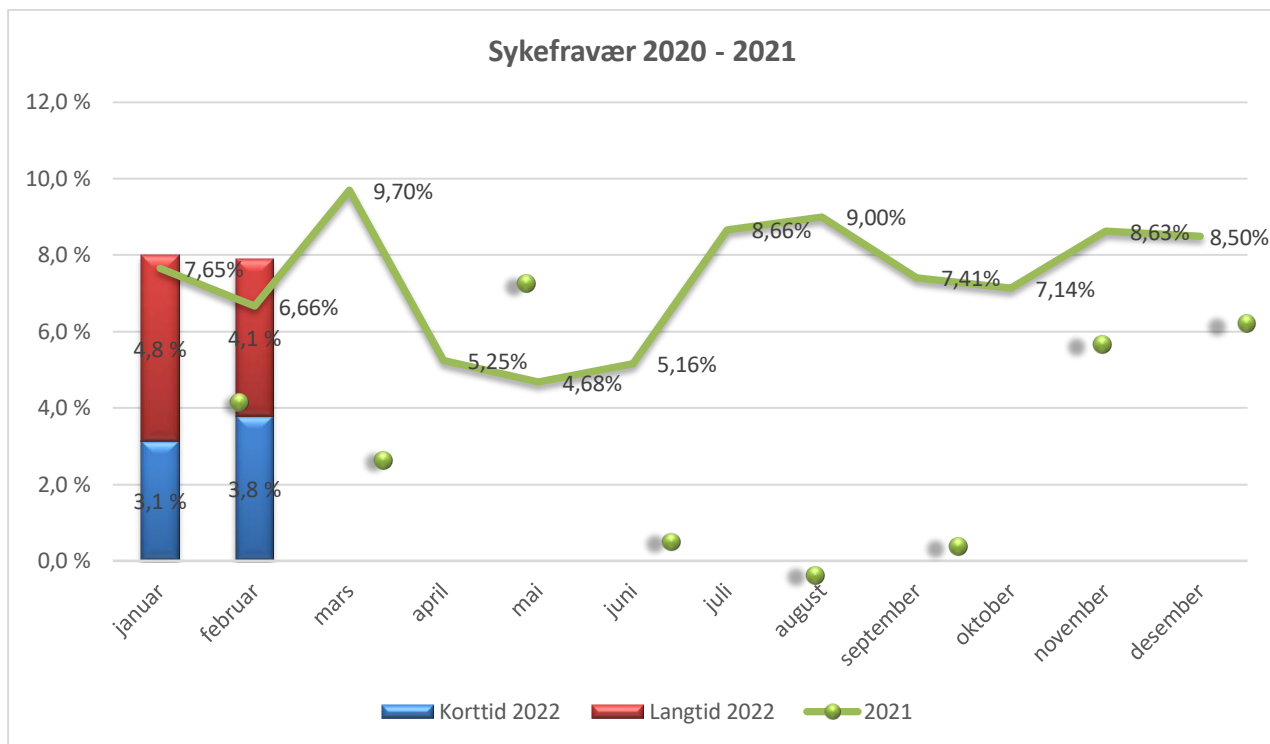
Prognostisert resultat er et resultat i tråd med styringsmålet, det vil si et overskudd på 1,0 millioner.

Sykefravær

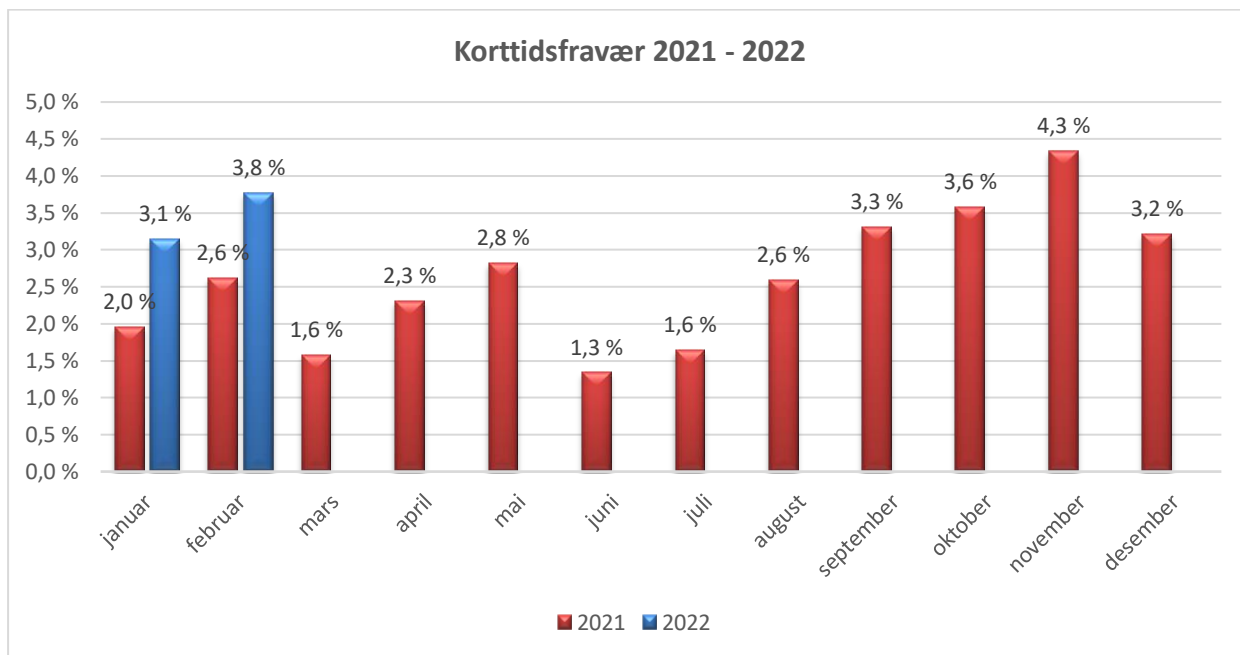
Sykefraværet per februar 2022 var på 7,9 %. Dette er en reduksjon på 0,9 prosentpoeng i forhold til fraværet per februar 2021. Det kan komme etterregistreringer av fravær, slik at fraværet kan ha vært noe høyere enn 7,9 %.

	Sykefravær 1-3 dager	Sykefravær 4-16 dager	Sykefravær 17-56 dager	Sykefravær > 56 dager	Sum sykefravær	Tapte dagsverk
Per februar 2021	1,4 %	0,9 %	1,3 %	5,2 %	8,8 %	532
Per februar 2022	1,5 %	2,0 %	2,3 %	2,2 %	7,9 %	504
Endring	0,1 %	1,1 %	1,0 %	-3,0 %	-0,9 %	-29

Figuren nedenfor viser utviklingen i sykefravær i 2022 sammenlignet med 2021.

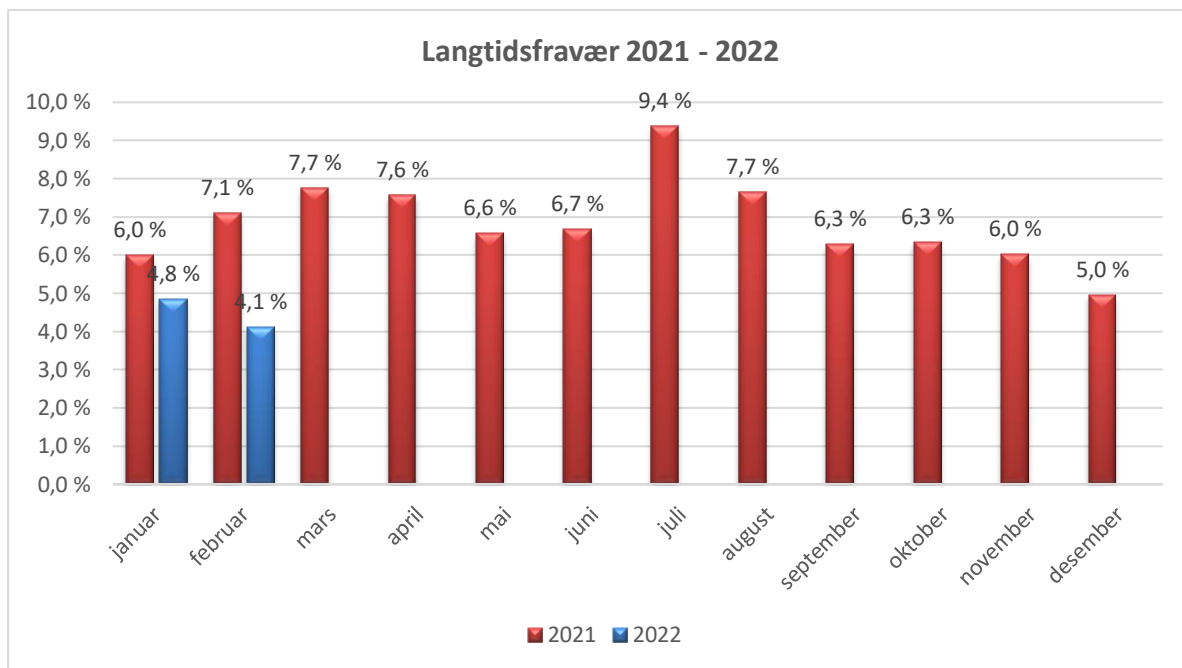


Figuren nedenfor viser utviklingen i korttidsfraværet (1-16 dager) i 2022 sammenlignet med 2021.



Det har vært en økning i det korte fraværet på 1,2 prosentpoeng. Dette er hovedsakelig forårsaket av fravær på grunn av Covid-19.

Figuren nedenfor viser utviklingen i langtidsfraværet (>16 dager) i 2022 sammenlignet med 2021.



Langtidsfraværet er redusert med 2 prosentpoeng. Dette oppveier for økningen i det korte fraværet slik at fraværet totalt er redusert.



Lokaler Sykehusapoteket i Harstad	
Styresak nr.:	17 – 2022
Møtedato:	23. mars 2022
Saksbehandler:	direktør Helge K. Kjerulf Pettersen
Ref. tidligere sak:	42-2021, 52-2021, 65-2021, 8-2022

Det vises til tidligere styresaker om lokalsituasjonen for Sykehusapoteket i Harstad.

Det vises til sak 65-2021 der det fremgikk at: «SANOs ønske er å få samlokalisert hele apoteket i tilknytning til dagens publikumsavdeling. Arkitekt er engasjert for å lage en grovskisse som grunnlag for å vurdere om disse lokalene kan utformes for å oppnå moderne og effektiv drift av Sykehusapoteket i Harstad. Når skisse fra arkitekt er mottatt vil det etableres kontakt med UNN for å få planene realisert.»

SANO har mottatt skisse fra arkitekt for nytt apotek i tilknytning til dagens publikumsavdeling. Skissen er forelagt UNN Harstad. Fra SANOs side var det tenkt et makebytte der UNN overtar de delene av SANOs lokaler som brukes til produksjon, sykehusekspedisjon og arbeidsplasser, samt baklager. Baklageret har ikke vinduer. Deler av lokalene SANO ønsker tilgang til er nylig ombygget.

UNN har gitt tilbakemelding om at et makebytte som foreslått av SANO ikke er mulig, blant annet fordi vindusarealer ikke kan erstattes med midtarealer med tanke på UNNs behov.

Det jobbes videre med andre alternativer. Det har nylig vært avholdt et møte for å se på pasientflyten i vestibylen, her kom det opp mulighet for SANO til å utvide publikumsavdelingen slik at denne blir bedre både for kundene og de ansatte. Det ses også på andre muligheter for rokader som kan gi tidsmessige produksjonslokaler, effektive leveranser fra sykehusekspedisjonen og gode arbeidsforhold for SANOs ansatte.

Det må presiseres at økonomi er et viktig moment i denne saken. Full ombygging av SANOs lokaler er ikke tatt inn i investeringsplanen til verken UNN eller SANO. I SANOs planer er det tatt inn opprusting av publikumsavdelingen. En full ombygging og flytting av hele apoteket er et prosjekt som vil medføre betydelig høyere kostnader enn det som er avsatt i investeringsplanene. Det vanlige er at sykehusene bygger produksjonsavdelinger for så å leie disse ut til SANO. Nybygging av produksjonsavdelingen i Harstad er ikke med i UNNs investeringsplaner slik de er i dag.

SANO vil i samarbeid med UNN fortsette arbeidet med å finne best mulig lokalløsninger for Sykehusapoteket i Harstad.

Direktørens innstilling til vedtak

Styret for Sykehusapotek Nord HF tar informasjonen om status for nye lokaler for Sykehusapoteket i Harstad til orientering.

Helge K. Kjerulf Pettersen
direktør



Økonomisk langtidsplan 2023-2026, inkludert rullering av investeringsplan

Styresak nr.:	17 – 2022
Møtedato:	23. mars 2022
Saksbehandler:	direktør Helge K. Kjerulf Pettersen
Vedlegg:	Budsjettbrev 1 – Økonomisk langtidsplan 2023-2026, inkludert rullering av investeringsplan

I henhold til Budsjettbrev 1 – Økonomisk langtidsplan 2023-2026, inkludert rullering av investeringsplan, ber Helse Nord RHF HF-styrene om å behandle:

- Foretakets prioriteringer mellom drift og investering
- Foretakets prioriteringer knyttet til driftstiltak
- Innspill til justeringer av vedtatt investeringsplan, herunder periodisering av vedtatte større prosjekter.
- Oppdatert tiltaksplan som løser omstillingsutfordringene, bærekraftsanalyse, kontantstrøm og lånebehov.

For å kunne vurdere tilbakemeldingene fra foretakene må de være styrebehandlet og oversendt Helse Nord RHF innen 29. april 2022. Tiltaksplaner for å sikre at de økonomiske kravene oppfylles i planperioden 2023-2026 og bærekraftsanalyse skal oppdateres og styrebehandles innen denne fristen.

Sykehusapotek Nord har utarbeidet bærekraftanalyse i henhold til retningslinjene fra Helse Nord, og denne legges med dette frem for styret.

Direktørens innstilling til vedtak

1. *Styret for Sykehusapotek Nord HF vedtar denne saken som styrets innspill til økonomisk langtidsplan 2023-2026, inkludert rullering av investeringsplan.*
2. *Styret for Sykehusapotek Nord HF ber om at investeringsrammene endres til:*

-	2022	16,8 millioner
-	2023	15,1 millioner
-	2024	10,0 millioner
-	2025	2,0 millioner
-	2026	2,0 millioner
-	2027	18,0 millioner
-	2028	2,0 millioner
-	2029	2,0 millioner
-	2030	2,0 millioner
3. *Styret for Sykehusapotek Nord HF er fornøyd med at opptrappingen av klinisk farmasi i henhold til den vedtatte opptrappingsplanen for klinisk farmasi fortsetter, og at bevilgningene til denne opprettholdes og eventuelt økes i plan 2023-2026.*

4. *Gode lokaler er viktig for driften av Sykehusapotek Nord, og styret ber derfor om at Helse Nord RHF bidrar til at sykehelseforetakene kan stille gode lokaler til rådighet for SANO. Dette gjelder blant annet lokaler for produksjon ved UNN Harstad, samt i de nye sykehusene som bygges.*

Helge K. Kjerulf Pettersen
direktør

I henhold til vedtatt investeringsplan 2022-2029 har Sykehusapotek Nord følgende investeringsrammer:

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Utstyr/lokaler	5,0	3,0	3,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
Lokaler i nye sykehus	0,0	7,0	8,0	0,0	0,0	15,0	0,0	0,0
Sum investeringer	5,0	10,0	11,0	2,0	2,0	17,0	2,0	2,0

Investeringsplanen er som følger (tall i millioner):

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Inventar og lagerautomat Harstad		3,0							
Apotek Narvik - inventar og utstyr		8,0							
Apotek Hammerfest - lokaler og utstyr			8,0						
Apotek Helgeland - lokaler						10,0			
Apotek Helgeland - inventar og utstyr						8,0			
Isolator Tromsø - økning kapasitet	0,6								
Isolator Bodø - økning kapasitet	0,6								
Isolator Harstad - utskifting		0,6							
Isolatorer Bodø og Tromsø - utskifting					2,0				
Lokaler Bodø	6,0								
It-systemer og infrastruktur	6,0	3,0							
Ombygging gamle prod.lok. Tromsø	2,1								
Utskifting av pc-er									
Annet	1,5	0,5	2,0	2,0	0,0		2,0	2,0	2,0
Sum investeringer	16,8	15,1	10,0	2,0	2,0	18,0	2,0	2,0	2,0

Investeringsbehovet i henhold til investeringsplanen er høyere enn de vedtatte investeringsrammene. SANO ønsker derfor at Helse Nord's investeringsplan justeres i henhold til SANOs behov.

Inventar og lagerautomat Harstad:

I forbindelse med omdisponering av areal ved UNN Harstad er det mulig at sykehusapoteket må flytte til nye lokaler der apotekets avdelinger kan samlokaliseres. En samlokalisering kan gjøre det aktuelt å anskaffe lagerautomat, og i alle fall er det nødvendig å anskaffe en del nytt inventar. Dersom apoteket ikke skal flytte vil det uansett snart være nødvendig å bytte en del inventar.

Nye sykehusapotek i Narvik, Hammerfest og på Helgeland

I forbindelse med bygging av nye sykehus i Narvik og Hammerfest er det planlagt med sykehusapotek i de nye sykehusene. Sykehusapotek Nord har også startet dialog med Nye Helgelandssykehuset om etablering av sykehusapotek. Helse Nord har lagt inn 10 millioner til lokaler i Narvik og Hammerfest, og 10 millioner til lokaler på Helgeland. Investeringsmidlene til lokaler overføres til respektive helseforetak i forbindelse med bygging av sykehusene, det er derfor ikke beregnet avskrivninger av disse midlene. Siden investeringsbudsjettet overføres sykehusforetakene reduseres ikke SANOs likviditet.

I tillegg til midler til lokaler er det estimert et behov for anskaffelse av inventar og utstyr. Dette omfatter to isolatorer, lagerautomat, kontorinventar med videre per nye apotek. I vedtatt investeringsplan for Helse Nord er det avsatt 7 millioner til inventar og utstyr i Narvik, 8 millioner

til Hammerfest og 5 millioner til Helgeland. SANO ønsker at det avsettes 8 millioner til hvert nye apotek.

SANO har et strategisk mål om å etablere sykehusapotek i alle nye sykehus i regionen, men ønsker å ha sykehusapotek på begge de fremtidige sykehusene på Helgeland for å sikre likt tilbud og lik kvalitet til pasientene. I planen er det lagt inn investeringsmidler til ett komplett apotek på Helgeland i det nye sykehuset i Sandnessjøen. Dersom det blir mulighet for å få tilgang til gode lokaler også på Mo mener SANO at det også bør etableres sykehusapotek der. Dette må da tas inn i investeringsplanen ved en senere rullering. Med en løsning med to apotek på Helgeland kan det være aktuelt å etablere produksjonsavdeling på ett av sykehusene som utøver tjenester til begge sykehusene. En slik løsning forutsetter pålitelig, regelmessig og temperaturkontrollert transport mellom sykehusene, samt tilrettelegging av rutiner i sykehusene og en elektronisk løsning for bestilling.

Isolatorer Bodø, Harstad og Tromsø

Isolatorene i Bodø, Harstad og Tromsø må med høy sannsynlighet skiftes ut i løpet av to til seks år, dette på grunn av alder. Det er derfor lagt inn midler til dette. I Bodø og Tromsø er nå totalt to isolatorer under anskaffelse. Dette er for å bedre produksjonskapasiteten og for å redusere risiko.

It-systemer og infrastruktur

FarmaPro fases ut i løpet av 2021-2023 og i den forbindelse anskaffes det erstatning for de funksjonene som ikke dekkes av apotekforeningens nye system – EIK. Funksjoner som ikke dekkes er butikkdata (kasse), reseptur, ordre, lager, fakturering og innkjøp (OLFI). Det anskaffes systemer som kan fylle disse funksjonene. System for reseptur og butikkdata (RBD) anskaffes av sykehusapotekforetakene i fellesskap, mens Sykehusapotek Nord innfører Clockwork, som er i bruk i resten av Helse Nord, for å dekke behovet for OLFI. Det er stor usikkerhet knyttet til kostnader i forbindelse med anskaffelse og implementering av nye systemer, i tillegg til at det kan være nødvendig å gjennomføre endringer i infrastrukturen. Prosjektene var i vesentlig grad planlagt ferdigstilt i 2021 og 2022, og det i planen ikke lagt inn midler til dette fra og med 2021.

Prosjektene er forsinket, og dette medfører at det vil påløpe investeringskostnader i 2022 og 2023. Implementering av Clockwork skal være ferdig i 2022, mens RBD ikke vil være klar til bruk før i 2023. Forlengelse av prosjektperioden fører til økte investeringskostnader, særlig til RBD. Det er anslått et behov for 6 millioner i investeringer i 2022 og 3 millioner i 2023.

Ombygging tidligere produksjonslokaler Tromsø

I forbindelse med at produksjonsavdelingen har flyttet til PET-senteret er de tidligere produksjonslokalene frigjort til andre formål. Sykehusapoteket i Tromsø og UNN har behov for arbeidsplasser. Det er også behov for større og bedre tilrettelagte lokaler til pakking av legemidler for forsendelse. De tidligere produksjonslokalene i Tromsø bygges derfor om til arbeidsplasser, kontorer og møterom. Prosjekteringen er stort ferdig, ombygging og anskaffelse av inventar gjenstår. Lokalene er nå tatt i bruk til vaksinedistribusjon og det er av den grunn usikkert når ombygging kan starte, det kan derfor være at start ikke blir før i 2022.

Lokaler Bodø

Etter avtale med Helse Nord og NLSH skal SANO leie en etasje i R-fløya i Bodø. SANO betaler investeringen mot sterkt redusert husleie. Avskrivningen av investeringen dekkes av SANO. Lokalene erstatter nåværende leide eksterne lokaler. Lokalene skal være ferdige mars/april 2022. Investeringen utgjør opp mot 6 millioner, og SANO ber derfor om å få justert investeringsrammen for 2022 tilsvarende dette.

De foreslåtte investeringene vil medføre økte kostnader, hovedsakelig som følge av økte avskrivninger (tall i hele tusen):

	Avskr.tid	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Inventar og lagerautomat Harstad	10		0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Apotek Narvik - inventar og utstyr	10		0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8
Apotek Hammerfest - inventar og utstyr	10			0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8
Apotek Helgeland - inventar og utstyr	10						0,8	0,8	0,8
Isolatorer	8	0,2	0,2	0,2	0,2	0,5	0,5	0,5	0,4
Lokaler Bodø	20	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
IT-systemer og infrastruktur	8	2,0	2,9	2,9	2,9	2,9	2,9	2,9	2,0
Ombygging tidligere prod.lok. Tromsø	10	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Annet	8	0,1	0,3	0,4	0,5	0,5	0,6	0,9	1,0
Sum avskrivninger investeringsplan		2,8	5,0	5,9	6,1	6,3	7,2	7,5	6,7
Av investeringer 2002-2022		2,2	2,2	2,1	1,5	0,7	0,7	0,4	0,3
TOTALE AVSKRIVNINGER		5,1	7,2	8,0	7,5	7,0	7,9	7,9	7,0

Tiltak for å oppnå balanse

For å finansiere de planlagte investeringene vil det være nødvendig å gjennomføre tiltak. Endelig utforming og innretning på tiltak må gjøres før investeringsbeslutning fattes, og i forbindelse med den årlige budsjettprosessen. Noen mulige tiltak er:

Tiltak	Risiko	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Økt produksjon Tromsø	2	400	400	400	400	400	400	400	400
Oppstart nye apotek	1		800	1 600	1 600	1 600	2 400	2 400	2 400
Netto endring husleie Bodø	1	220	226	184	241	248	255	213	213
Automatisering/ombygging Harstad	2		300	300	300	300	300	300	300
Bedre drift prod. ved nytt system	3	45	900	900	900	900	900	900	900
Annet uplanlagt	3	750	750	550					
Sum tiltak risiko 1	1	220	1 026	1 784	1 848	2 655	2 655	2 613	2 613
Sum tiltak risiko 2	2	400	700	700	700	700	700	700	700
Sum tiltak risiko 3	3	1 200	1 650	1 450	900	900	900	900	900
Sum tiltak		1 820	3 376	3 934	3 448	4 255	4 255	4 213	4 213

De ulike risikokategoriene som er benyttet er:

1. Usannsynlig at tiltaket ikke blir gjennomført etter plan
2. Lav sannsynlighet for at tiltaket ikke blir gjennomført etter plan
3. Middels sannsynlighet for at tiltaket ikke blir gjennomført etter plan

Tiltakene gir indikasjoner på hvordan investeringene kan finansieres.

Anskaffelse av isolator for å øke kapasiteten vil bidra med økte inntekter som vil finansiere de økte avskrivningene.

Oppstart av nye apotek skal være selvfinansierende og gi inntekter som i alle fall skal dekke avskrivningene.

Eventuell anskaffelse av lagerautomat i Harstad vil effektivisere driften, både som følge av redusert plassbehov og som følge av frigjøring av tid. Frigjort tid kan benyttes til å levere flere tjenester til sykehuset og kan gi økt kapasitet i publikumsavdelingen uten å øke bemanningen. Ombygging vil også gi en bedre publikumsavdeling som kan gi økt inntjening.

De nye lokalene i Bodø vil fjerne behovet for ekstern leie av lokaler.

Det er gjennomført anskaffelse av system for produksjonsstøtte, beregninger viser at dette systemet vil gi betydelige effektiviseringer av driften i produksjonsavdelingene. Det er usikkerhet rundt dette systemet, tiltaket er derfor flyttet over i risikokategori 3.

Det er nødvendig å effektivisere driften i alle de vareleverende avdelingene i foretaket, dette for å finansiere investeringer og driftskostnader i forbindelse med nye forretningssystemer, i tillegg til å sikre bærekraft for eventuelle andre forhold. Publikumsavdelingene må i tillegg utnytte mulighetene som de nye systemene gir slik at oppnåelse av overskuddskravet sikres.

Bærekraftsanalyse	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Sum driftsinntekter	675,3	694,9	715,0	735,8	757,1	779,1	801,7	824,9	848,8
Sum driftskostnader ekskl. avskrivninger	671,0	690,5	710,5	731,1	752,3	774,1	796,6	819,7	843,4
Sum avskrivninger	3,7	5,1	7,3	8,1	7,6	7,1	8,0	7,9	7,0
Netto rente	-0,4	0,0	0,0	0,0	-0,1	-0,1	-0,2	-0,3	-0,3
Økonomisk Resultat	1,0	-0,7	-2,8	-3,4	-2,7	-2,0	-2,7	-2,4	-1,3
Vedtatt resultatkrav	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Avvik fra resultatkrav, før effekter av tiltak	0,0	-1,7	-3,8	-4,4	-3,7	-3,0	-3,7	-3,4	-2,3
Tiltaksplan									
Risiko 1		0,2	1,1	1,9	2,1	2,1	3,2	3,2	3,3
Risiko 2		0,4	0,7	0,8	0,8	0,8	0,8	0,9	0,9
Risiko 3		1,2	2,0	1,7	1,0	1,0	1,1	1,1	1,1
Sum effekter tiltaksplan		1,9	3,8	4,4	3,9	4,0	5,1	5,1	5,3
Uløst omstilling	0,0	0,2	0,0	0,0	0,2	1,0	1,4	1,7	3,0

Bærekraftsanalysen forutsetter en vekst i inntekter på 2,90 % og en lønns- og prisvekst på 2,90 %. Analysen er satt opp i henhold til modell som benyttes i Helse Nord.

Utgangspunktet for analysen er budsjetterte inntekter og kostnader i 2022 korrigert med forventet resultat i henhold til prognosen.

Økningen i avskrivningene som følge av nye investeringer er større enn reduksjonen som følge av at tidligere gjennomførte investeringer er ferdig avskrevet. Dette medfører en økning i avskrivninger fra 3,7 millioner i 2022 til 8,1 millioner i 2025

Resultatkravet i analysen er i henhold til Budsjettbrev 1 satt til en million per år for hele perioden.

Bærekraftanalysen viser et resultat som er i høyere enn, eller det samme som, resultatkravet i hele perioden.

Likviditet

Likviditetsberegning	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter									
Budsjettert resultat	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Avskrivninger/nedskrivninger	4	5	7	8	8	7	8	8	7
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	5	6	8	9	9	8	9	9	8
Kontantstrøm fra investeringsaktiviteter									
Investeringsbudsjett	-17	-15	-10	-2	-2	-18	-2	-2	-2
Overført sykehusforetak						10			
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-17	-15	-10	-2	-2	-8	-2	-2	-2
Netto endring i kantar	-12	-9	-2	7	7	0	7	7	6
IB 01.01	34	22	13	11	18	25	25	32	39
UB 31.12	22	13	11	18	25	25	32	39	45

Kontantstrøm fra investeringsaktiviteter er justert med den delen av investeringsbudsjettet som blir overført sykehusforetak i forbindelse med bygging av apotek. Siden dette er en budsjettoverføring får dette ikke konsekvenser for SANOs likviditet.

Likviditetsberegningen viser at Sykehusapotek Nord ikke har behov for å ta opp lån for å finansiere investeringene. Resultatet fra operasjonelle aktiviteter (den daglige driften) fører til at likviditetsbeholdningen er stabil og økende i perioden.

Direktørens vurderinger

Bærekraftsanalysen viser at Sykehusapotek Nord vil kunne gjennomføre de planlagte investeringene.

Resultatene i publikumsavdelingene må øke for å oppnå overskuddskrav og for å finansiere nye IKT-systemer med videre. Øvrige drift må også effektiviseres for å kunne finansiere anskaffelse og drift av nye IKT-systemer.

For å kunne tilby produksjonstjenester til sykehusene etter forskriftsmessig kvalitet er det nødvendig med oppgradering og vedlikehold av produksjonslokaler og –utstyr. Dette må i betydelig grad finansieres gjennom korrekt prising av tjenester til både sykehusene og andre kunder.

Opptappingsplanen for klinisk farmasi ble vedtatt i Helse Nord i styresak 72-2016. Opptappingen i henhold til planen ble avsluttet i 2020 for så å videreføres på samme nivå som i 2020. Sykehusapotek Nord vil presisere at det er viktig at midlene i planen ikke reduseres, men at det vurderes en fortsatt opptapping i årene fremover slik av avdelinger får kliniske farmasøyter som del av det kliniske team, og flest mulig pasienter i Helse Nord får farmasøytisk vurdering av legemiddelbehandlingen, både innen somatikk og psykiatri. Dette bidrar til økt pasientsikkerhet og økt kvalitet i Helse Nord sine tjenester.

Helse Nord har gjennomført anskaffelse av system for medikamentell kreftbehandling. Systemet skal brukes av alle sykehusene i Helse Nord og av Sykehusapotek Nord. Anskaffelsen er derfor ikke tatt inn i Sykehusapotek Nord's investeringsplan, men det forutsettes at systemet vil bidra til at driften av produksjonsavdelingene effektiviseres.

I forbindelse med bygging av nye sykehus i Narvik, Hammerfest og på Helgeland planlegges det med sykehusapotek. For å sikre tilstrekkelig gode lokaler er det viktig at Helse Nord opprettholder midlene til apoteklokaler i de nye sykehusene i investeringsplanen. For å sikre gode lokaler på Helgeland anbefales det at midlene økes til samme beløp som for Narvik og Finnmark. Det kan være aktuelt å bygge to sykehusapotek på Helgeland, ett i Sandnessjøen og ett på Mo. I investeringsplanen er det foreløpig lagt inn midler til ett apotek. Dersom det blir aktuelt å etablere sykehusapotek også på Mo må finansiering av dette avklares senere.

Gode og tidsriktige lokaler er viktig også for de etablerte sykehusapotekene. Ved Sykehusapoteket i Harstad er det behov for nye lokaler til cytostatikaproduksjon. Dette bør sees i sammenheng med øvrige lokaler sykehusapoteket har behov for. Lokalene som i dag benyttes i Harstad er lite hensiktsmessige. Apoteket er ikke samlokalisert, publikumsavdelingen er liten, apoteket har ikke lokaler for aseptisk produksjon og det er ikke mulig å effektivisere driften med bruk av lagerautomater. Det har vært kontakt mellom SANO og UNN for å se på løsninger for dette, men dette har ikke resultert i noe konkret. I planen er det lagt inn midler til opprusting av publikumsavdelingen. Dersom det blir aktuelt å bygge nye produksjonslokaler må finansiering av disse avklares i samarbeid med UNN.

Selv om bærekraftsanalysen viser at SANO kan bære de planlagte investeringene, forutsetter dette kontinuerlig forbedring av alle områder av driften. Større investeringer utover planen kan medføre behov for låneopptak for å sikre tilstrekkelig likviditet for drift og investeringer. Veksten i foretaket legger press på organisasjonen. Det er da viktig at veksten understøttes med styrking av administrative ressurser og fagressurser for å opprettholde og forbedre kvaliteten i tjenestene som tilbys sykehusene, pasienter og kunder.

Helseforetakene i Helse Nord

SENDES KUN PER E-POST

Deres ref.:

Vår ref.:

Saksbehandler/dir. tlf.:
Monsen, Hansen og Tidemann

Sted/dato:
Bodø, 08.02.2022

Budsjettbrev 1:

Økonomisk langtidsplan 2023–2026, inkludert rullering av investeringsplan

Herved involveres helseforetakene i arbeidet med rulleringen av foretaksgruppens økonomiske langtidsplan og investeringsplan.

Helse Nord har i foretaksmøte 10.21.2022 fått krav om at foretaket «innretter virksomheten innenfor økonomiske rammer og krav som følger av Stortingets behandling av Prop.1 S (2021-2022) og tilleggsnummer til Prop. 1 S, foretaksmøtet og oppdragsdokumentet for 2022, slik at sørge for-ansvaret oppfylles og det legges til rette for en bærekraftig utvikling over tid». Dette er videreført i foretaksmøte 2.2.2022, jf styresak 4-2022 *Oppdragsdokument 2022 til helseforetakene* hvor det fremgår:

«Det legges til grunn at foretakene iverksetter nødvendige tiltak for å innfri kravene i oppdragsdokumentet innenfor de juridiske, økonomiske og organisatoriske rammene som gjelder for helseforetaket. Bærekraftig ressursbruk skal betraktes som en forutsetning for virksomheten på lik linje med styringsmålene. Dette gjelder økonomi, miljø og disponering av personell.»

Innspill fra helseforetakene

Når det gjelder grunnlag for prioritering innen området IKT legges det opp til eget møte med helseforetakene 17. mars.

For å kunne vurdere tilbakemeldingene fra foretakene må de være styrebehandlet og oversendt Helse Nord RHF **innen 29. april 2022**. Tiltaksplaner for å sikre at de økonomiske kravene oppfylles i planperioden 2023–2026 og bærekraftsanalyse skal oppdateres og styrebehandles innen denne fristen.

Bakgrunn

Det vises til Helse Nord RHF's styresak 74-2021 ØLP 2022–2025, inkludert rullering av investeringsplan 2022–2029.

Helse Nord's vedtatte økonomiske langtidsplan og investeringsplan skal rulleres i styremøte i Helse Nord RHF 22. juni 2022. Vedtatt plan vil være førende for helseforetakenes langtidsplanlegging og budsjetter for perioden.

Detaljert fremdriftsplan for budsjettarbeidet og frister følger av vedlegg.

Styringsmål for Helse Nord

For å innfri de nasjonale styringsmålene fra HOD og starte oppfølgingen av regional utviklingsplan, innretter vi økonomisk langtidsplan i samsvar med styringsmålene Helse Nord er gitt fra HOD:

1. Styrke psykisk helsevern og tverrfaglig spesialisert rusbehandling
2. Styrke forskning, innovasjon og kompetanse og forbedre kvalitet og pasientsikkerhet
3. Rask tilgang til helsetjenester og sammenhengende pasientforløp

Samhandling, teknologi, kompetanse og økonomisk sunn drift er sentrale områder i Regional utviklingsplan 2035. Gjennom disse prioriteringene skal vi møte framtidens behov og skape et bærekraftig helsetilbud.

Strategi for Helse Nord 2021-2024 har kortere tidshorisont enn Regional utviklingsplan og bygger på to bærebjelker:

- kontinuerlig forbedring
- bærekraftig utvikling

Det forutsettes at målene innfris innenfor rammen av tildelte midler.

Mål for plan- og budsjettprosessen

Dialogen mellom RHF og helseforetakene i planprosessen skal bidra til:

- å gi helseforetakene forutsigbarhet i planforutsetningene slik at det gir grunnlag for langsiktig planlegging.
- å sikre at hvert helseforetak og Helse Nord samlet har en økonomisk bærekraftig plan.
- å gi helseforetakene mulighet for å komme med innspill til plan.
- å sikre en årlig og helhetlig prosess, hvor prioriteringer skjer ved rullering av planen i juni.

Tilbakemelding fra helseforetakene

HF-styrene bes om å behandle:

- Foretakets prioriteringer mellom drift og investering
- Foretakets prioriteringer knyttet til driftstiltak
- Innspill til justeringer av vedtatt investeringsplan, herunder periodisering av vedtatte større prosjekter. Gjeldene investeringsplan er vedlagt.
- Oppdatert tiltaksplan som løser omstillingsutfordringene, bærekraftsanalyse, kontantstrøm og lånebehov.

Det vil bli avholdt et budsjettmøte (Teams) med hvert enkelt HF, tentativt uke **16/17**.

Agenda står i vedlegg 1.

Økonomiske planpremisser

Det vises til vedlegg 3. Oppdatering av økonomisk langtidsplan 2023–2026 baseres foreløpig på følgende premisser:

- En forventning om 0,9 % årlig realvekst i helsesektoren.
- Trekk som en effekt av nasjonal inntektsmodell.
- Faglige premisser bygger på Regional utviklingsplan 2035/Strategi for Helse Nord RHF 2021-2024.
- Oppdatering av kriterieverdiene i inntektsfordelingsmodellen gjennomføres juni 2022.
- Oppdatering av resultatbasert finansiering gjennomføres i juni 2022.

Foretakene skal i sin bærekraftsanalyse legge følgende til grunn:

- Kjente driftsendringer knyttet til nye bygg, herunder midlertidige aktivitetsreduksjoner knyttet til innflytting.
- Ta høyde for egne kostnader knyttet til innføring av elektronisk kurve (FRESK) og Helhetlig informasjonssikkerhet – fase 2.
- Ta høyde for midler til nødvendig vedlikehold
- Det vurderes at det nå er et lavt rentenivå med stor usikkerhet knyttet til fremtidig utvikling. For å ta høyde for en framtidig renteøkning skal det i bærekraftanalysene legges til grunn følgende renter:
 - Lån til byggelån til og med 2017: lånerente på 2,0 % (ved flytende)
 - Lån nye investeringsprosjekter: lånerente på 3,0 %
 - Innskuddsrente: 1,3 %
 - Driftskreditt: 1,5 %

Foreløpige prioriteringer av økonomisk handlingsrom

Det vises til vedlegg 3. Det er foretatt en foreløpig oppdatering av økonomisk handlingsrom. Vedtatt plan 2023–2026, og foreløpig oppdatering av planforutsetninger.

Foreløpig framskrivning av helseforetakenes basisramme vil bli ettersendt.

Resultatkrav HF

Jf. vedtak i styresak 74-2021 ØLP 2022-2025: Følgende resultatkrav skal ligge til grunn for perioden 2022–2029.

Resultatkrav i planperioden (i 1000 kr)	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Helse Nord RHF	161 000	186 000	196 000	106 000	116 000	116 000	66 000	66 000
Finnmarkssykehuset	24 000	24 000	24 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
UNN	40 000	40 000	40 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Nordlandssykehuset	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Helgelandssykehuset	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	5 000	5 000
Sykehusapotek Nord	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Helse Nord IKT	0	0	0	0	0	0	0	0
Sum	256 000	281 000	291 000	152 000	162 000	162 000	92 000	92 000

Med vennlig hilsen

Cecilie Daae
Signert
Adm. direktør

Erik Arne Hansen
Signert
Økonomidirektør

Vedlegg 1 Videre fremdriftsplan budsjettprosess 2023–2026

Vedlegg 2 Vedtatt investeringsplan 2022–2029

Vedlegg 3 Foreløpig beregning av handlefrihet/konsekvenser av plan 2023–2026

VEDLEGG 1

Videre fremdriftsplan budsjettprosess 2023-2026

29. april Frist for HF-styrebehandling av tiltaksplan, bærekraftsanalyse og innspill til plan.

April, tentativ uke 16/17 Budsjettmøter, avklaringer av forventninger, budsjettpremisser og føringer.

Agenda:

1. Klargjøring av foretakets prioriteringer
2. Gjennomgang av helseforetaks plan for å løse omstillingsutfordringer.
3. Gjennomgang av fremdrift i investeringsplanen
 - a. Forventet utbetaling store byggeprosjekt og innbetalinger ved salg
 - b. Tidspunkt for overføring fra anlegg under utførelse til bruk (avskrivninger med mer)
4. Evt. avklaring av spørsmål knyttet til mottatte innspill til plan

22. juni RHF-styret behandler styresak om økonomisk langtidsplan neste 4 år, inkl. rullering investeringsplan neste 8 år.

Oktober Budsjettmøter i forbindelse med oppfølgingsmøter per 2.tertial 2022.

3. oktober Oppdatert bærekraftsanalyse, likviditetsprognose og tiltaksplan for å nå fastsatt resultatkrav for neste år (administrativt behandlet) oversendes Helse Nord RHF. Innspill til Statsbudsjett år n+2 sendes RHF.

6. oktober Statsbudsjett 2023.

26. oktober RHF-styret behandler sak om oppdatering rammer/føringer budsjett 2023.

16. desember Frist for endelig budsjettbehandling i Helseforetaksstyret.

Februar 2023 Konsolidert budsjett behandles i RHF-styret.

VEDLEGG 2

Vedtatt investeringsplan

Investeringsplan - Totale rammer inkl pristigning til ferdigstilling og byggeleaser	Sum tidligere år	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	SUM inkl tidl. År
Finmarkssykehuset											
Helikopterlandingsplass Kirkenes	0					20 000					20 000
Nye Hammerfest sykehus P50, eksklusive universitetsarealer	260 000	723 000	500 000	612 000	225 000						2 320 000
Nye Hammerfest sykehus, universitetsarealer	0	50 000	100 000	50 000							200 000
CT Kirkenes, gåve											0
Korona-investeringer styresak 104-2020	21 200										21 200
Operasjonsstue Alta			15 000								
Bioteknologi - NIPT		3 600									
Til HF-styrets disposisjon (MTU, ambulanser, KLP mv.)		45 000	45 000	45 000	45 000	50 000	50 000	50 000	45 000	45 000	
Sum Finmarkssykehuset	2 662 700	821 600	660 000	707 000	270 000	70 000	50 000	50 000	45 000	45 000	
UNN											
Nye Narvik sykehus P50	372 000	625 000	723 000	639 000	313 000						2 672 000
Korona-investeringer styresak 104-2020	73 900										73 900
Korona-- testing	2 500										2 500
Bioteknologi - NIPT		10 500									
Til HF-styrets disposisjon (MTU, ambulanser, KLP mv.)		200 000	275 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	180 000	180 000	
Sum UNN	2 828 700	835 500	998 000	839 000	513 000	200 000	200 000	200 000	180 000	180 000	
Nordlandssykehuset											
Korona-investeringer styresak 104-2020	42 200										42 200
Korona-- testing	8 600										8 600
Strålemaskin			20 000	20 000							40 000
Bioteknologi - NIPT		1 200									
Fagplan TSB			10 200								
Til HF-styrets disposisjon (MTU, ambulanser, KLP mv.)		60 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	100 000	90 000	90 000	
SUM NLSH	4 264 700	61 200	110 200	100 000	80 000	80 000	80 000	100 000	90 000	90 000	
Helgelandsykehuset											
Utvikling av Helgelandsykehuset P50	20 000	0	0	200 000	700 000	700 000	180 000	200 000			2 000 000
Korona-investeringer styresak 104-2020	24 800										24 800
Bioteknologi - NIPT		1 200									
Til HF-styrets disposisjon (MTU, ambulanser, KLP mv.)		50 000	70 000	60 000	50 000	50 000	50 000	50 000	45 000	45 000	
SUM Helgelandsykehuset	44 800	51 200	70 000	260 000	750 000	750 000	230 000	250 000	45 000	45 000	
Helse Nord IKT											
Vedtatte prosjekter		26 250									
Korona-investeringer styresak 104-2020	33 000										33 000
Til HF-styrets disposisjon		57 500	63 400	84 700	70 800	52 300	30 000	30 000	30 000	30 000	
SUM Helse Nord IKT	33 000	83 750	63 400	84 700	70 800	52 300	30 000	30 000	30 000	30 000	
Sykehusapoteke Nord											
Utstyr/areal		3 000	5 000	3 000	3 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	
Korona-investeringer styresak 104-2020	500										500
Lokaler i nye sykehus				7 000	8 000			15 000			
Sykehusapoteke Nord	500	3 000	5 000	10 000	11 000	2 000	2 000	17 000	2 000	2 000	
Helse Nord RHF											
FRESK	347 000	121 100	130 000	15 100	0						613 200
Felles regionale IKT-prosjekt/digitale innbyggertjenester	185 300	210 150	152 150	30 400	4 600	7 700	0	30 000	30 000	30 000	680 300
Økte IKT investeringer				0	50 000	50 000	50 000				150 000
Digitale innbyggertjenester	58 000	0	0	0	0	0	0	0			58 000
Infrastruktur IKT UNN Narvik					17 000						17 000
Infrastruktur IKT FIN Hammerfest					16 000						16 000
Korona-investeringer styresak 104-2020	7 000										7 000
Nasjonale prosjekt/utiån felleseide selskap	93 800										93 800
Finmarkssykehuset Hammerfest P85		0	0	162 000	100 000						262 000
UNN Narvik P85				72 000	100 000						172 000
Helgelandsykehuset utvikling P85					0	0	0	500 000			500 000
UNN psykisk helsevern Tromsø				100 000	200 000	700 000	700 000				1 700 000
Usikkerhet nye strategiske prosjekter				100 000	100 000	100 000	100 000	500 000	500 000	500 000	1 900 000
Sum Helse Nord RHF	691 100	331 250	282 150	479 500	587 600	857 700	850 000	1 030 000	530 000	530 000	
Sum investeringsplan	10 525 500	2 187 500	2 188 750	2 480 200	2 282 400	2 012 000	1 442 000	1 677 000	922 000	922 000	

VEDLEGG 3 - foreløpig vurdering av handlefrihet

Oppfølging av analysen i plan 2023-2026 viser at Helse Nord har et brutto økonomisk handlingsrom i størrelsesorden 85 mill. kroner i 2023 stigende til 327 mill. kroner i 2026.

I sum er store deler av handlingsrommet allerede disponert for 2023 og årene fremover.

Dette medfører at det foreløpig er overdisponert om lag 14 mill. kroner i 2023.

Forventet økonomisk handlingsrom (akkumulert)	2023	2024	2025	2026
Oppdatering nasjonal inntektsmodell akkumulert	-70 000	-120 000	-170 000	-220 000
Forventet realvekst akkumulert 0,9 % pr år	130 000	260 000	390 000	520 000
Styrets reserve	20 197	20 197	20 197	20 197
Renteinntekt RHF	1 000	2 000	3 000	3 000
Ads disp	4 000	4 000	4 000	4 000
Forventet handlingsrom (akkumulert)	85 197	166 197	247 197	327 197

Oppfølging av vedtatt plan 2022-2025	2023	2024	2025	2026
Styrke HF	50 000	100 000	150 000	200 000
Økt avsetning til investeringer	20 000	30 000	40 000	50 000
Utvikling Helse Nord/Styrets disp	0	10 000	10 000	10 000
Tiltak Regional utviklingsplan/styrets disp	0	14 000	14 000	14 000
Sentral risikobuffer Finnmarkssykehuset Hammerfest			40 000	40 000
Informasjonssikkerhet		-10 000	-10 000	-10 000
Styrke HF/Utdanning spesialsykepleiere			-10 000	-10 000
Styrke HF/Vedlikehold			10 000	10 000
Persontilpasset medisin	4 000	6 000	6 000	6 000
Strategiplan samisk helsetjeneste	1 000	1 000	1 000	1 000
Styrets disp	10 000	15 000	15 000	15 000
Ads disp	4 000	4 000	4 000	4 000
Styrking forskning	5 000	5 000	5 000	5 000
Sum oppfølging av vedtatt plan 2022-2025	94 000	175 000	275 000	335 000
Oppfølging av budsjett 2022	2023	2024	2025	2026
Sum oppfølging av budsjett 2022	0	0	0	0
Eksternt påførte forhold	2023	2024	2025	2026
Arbeidstidsbestemmelser luftambulanse	5 000	5 000	5 000	5 000
Sum eksterne forhold	5 000	5 000	5 000	5 000
Nye forslag i plan 2023-2026	2023	2024	2025	2026
Sum nye forslag i plan 2023-2026	0	0	0	0
Sum disponert	99 000	180 000	280 000	340 000
Rest til disposisjon	-13 803	-13 803	-32 803	-12 803

Saker til informasjon	
Styresak nr.:	18 – 2021
Møtedato:	23. mars 2022
Saksbehandler	Direktør Helge K. Kjerulf Pettersen

- 1) Informasjon fra administrasjonen til styret:
 - a) Status IKT-prosjekter, muntlig orientering
 - b) Innføring av klikk-og-hent i publikumsavdelingene
 - c) Status nye lokaler i Bodø

Direktørens innstilling til vedtak

Styret ble informert muntlig om status for IKT-prosjektene, innføring av klikk-og-hent i publikumsavdelingene og status for nye lokaler i Bodø.

Styret tok informasjonen som ble gitt til orientering.

Helge K. Kjerulf Pettersen
direktør



Årsplan for styret	
Styresak nr.:	19 – 2022
Møtedato:	23. mars 2022
Saksbehandler:	direktør Helge K. Kjerulf Pettersen
Vedlegg:	Årsplan for styret – oppdatering og status

Styrets årsplan viser hvilke saker som ble behandlet i forrige styremøte, samt plan for hvilke saker som skal behandles de neste styremøtene.

Årsplanen skal gjøre det enklere for styret å planlegge hvilke saker som ønskes behandlet, samt at den gir en oversikt over hvilke saker som skal behandles på kommende styremøter.

Direktørens innstilling til vedtak

Styret for Sykehusapotek Nord HF vedtar årsplanen med de innspillene som kom i møtet.

Helge K. Kjerulf Pettersen
direktør

Møtedato	Saksnr.	Ref tidl. sak nr.	Sakstittel	Saksansvarlig	Vedtak
10.02.2022	1		Godkjenning av innkalling og sakliste	Styreleder	Styret for Sykehusapotek Nord HF godkjenner innkalling og sakliste for styremøtet 10. februar 2022.
10.02.2022	2		Godkjenning av protokoll	Styreleder	Styret for Sykehusapotek Nord HF godkjenner protokollen fra styremøtet 9. desember 2021.
10.02.2022	3		Virksomhetsrapport per desember 2021	Økonomisjef	Styret for Sykehusapotek Nord HF tar virksomhetsrapporten per desember 2021 til orientering.
10.02.2022	4		Foreløpig årlig melding 2021	Direktør	Styret for Sykehusapotek Nord HF ber direktøren innarbeide styrets innspill til Årlig melding. Endelig rapport skal behandles i styremøtet 23. mars 2022 før oversendelse til Helse Nord RHF.
10.02.2022	5		Oppdragsdokument 2022	Direktør	<p>1.Styret for Sykehusapotek Nord HF tar Oppdragsdokument 2022 til orientering.</p> <p>2.Styret forutsetter at Sykehusapotek Nord gjennomfører oppdragene i nært samarbeid med brukerne, tillitsvalgte og vernetjenesten.</p> <p>3.På vegne av styret i Sykehusapotek Nord HF gis direktøren ansvar for å følge opp gjennomføringen av kravene som er stilt i oppdragsdokumentet.</p> <p>4.Styret ber om at administrasjonen forbereder en styresak om muligheter og avgrensninger for framtidig samarbeid mellom SANO og primærhelsetjenesten. Saken skal belyse økonomiske, juridiske og organisatoriske forhold slik at styret kan prioritere framtidige satsinger i samsvar med foretakets strategi og oppdragsdokumentet fra Helse Nord.</p> <p>5.For å understøtte oppdragsdokumentets mål om å styrke psykisk helsevern og tverrfaglig spesialisert rusbehandling, anbefaler styret i SANO at det utarbeides en regional opptrappingsplan for klinisk farmasi og rådgivningstjeneste. Dette vil legge til rette for en planmessig og forskningsbasert opptrapping av farmasøytiske tjenester innen området og samtidig sikre forankring og finansiering av tjenesten.</p>
10.02.2022	6		Oppdatert veileder for styrets arbeid	Direktør	Styret for Sykehusapotek Nord HF tar revidert veileder for styrearbeid i helseforetak i Helse Nord til orientering.
10.02.2022	7		Oppsummering styrets egenevaluering 2021	Direktør	Styret i Sykehusapotek Nord HF har gjennomført egenevaluering av styrets arbeid og direktøren bes på vegne av styret om å oversende evalueringsresultatet til Helse Nord RHF.
10.02.2022	8		<p>Saker til informasjon</p> <ul style="list-style-type: none"> - Lokaler Harstad - Status IKT-prosjekter - Status nye sykehusapotek - Film til regional pasientsikkerhetskonferanse - utfordringer med isolator ved Sykehusapoteket i Tromsø 	Direktør	<p>Styret for Sykehusapotek Nord HF ble av styreleder informert muntlig om arbeidet med å skaffe nye lokaler til Sykehusapoteket i Harstad</p> <p>Styret ble av direktør informert skriftlig om status for IKT-prosjektene.</p> <p>Styret ble av direktør orientert muntlig om status for nye sykehusapotek i Hammerfest og Narvik, samt om oppstart av prosess for etablering av sykehusapotek på Helgeland.</p> <p>Styret fikk se film for visning på Regional pasientsikkerhetskonferanse om oppstarten av distribusjon av vaksiner fra Pfizer.</p> <p>Styret ble av direktør gitt muntlig orientering om tvist med leverandør.</p> <p>Styret tok informasjonen og orienteringene som ble gitt til orientering.</p>
10.02.2022	9		Årsplan - oppdatering og status	Direktør	Styret for Sykehusapotek Nord HF vedtar årsplanen med de innspillene som kom i møtet.
10.02.2022	10		Eventuelt	Styreleder	

Møtedato	Saksnr.	Ref tidl. sak nr.	Sakstittel	Saksansvarlig	Vedtak
23.03.2022	11		Godkjenning av innkalling og saksliste	Styreleder	
23.03.2022	12		Godkjenning av protokoll	Styreleder	
23.03.2022	13		Godkjenning av årsregnskap 2021	Økonomisjef	
23.03.2022	14		Godkjenning av rapport på gjennomføring av OD 2021 - Årlig melding 2021	Direktør	
23.03.2022	15		Virksomhetsrapport per februar 2022	Økonomisjef	
23.03.2022	16	42/2021 52/2021 65/2021 8/2022	Lokaler Harstad	Direktør	
23.03.2022	17		Økonomisk langtidsplan 2023-2026 inkludert rullering av investeringsplan	Økonomisjef	
23.03.2022	18		Saker til informasjon - status ikt - klikk- og hent - status lokaler Bodø v/Hans Jørgen	Direktør	
23.03.2022	19		Årsplan - oppdatering og status	Direktør	
23.03.2022	20		Eventuelt	Styreleder	
23.03.2022			Kort møte med KS - presentasjon av SANO og presentasjon av KS ved Robert Isaksen		
01.06.2022			Regionalt styreseminar, Tromsø	Helse Nord RHF	
02.06.2022			Godkjenning av innkalling og saksliste	Styreleder	
02.06.2022			Godkjenning av protokoll	Styreleder	
02.06.2022			Virksomhetsrapport per april	Økonomisjef	
02.06.2022			Rapport for 1. tertial 2022 til Helse Nord RHF inkl. Risikoanalyse.	Økonomisjef	
02.06.2022			Status publikumsstrategi	Direktør	
02.06.2022		5/22	Samarbeid mellom SANO og primærhelsetjenesten	Direktør	
02.06.2022			Handlingsplan og risikovurdering informasjonssikkerhet	IT-sjef	
02.06.2022			Forbedring 2022		
02.06.2022			Saker til informasjon	Direktør/styreleder	
02.06.2022			Årsplan - oppdatering og status	Direktør	
28.09.2022			Styreseminar SANO	SANO	
29.09.2022			Eventuelt	Styreleder	
29.09.2022			Godkjenning av innkalling og saksliste	Styreleder	
29.09.2022			Godkjenning av protokoll	Styreleder	
29.09.2022			Virksomhetsrapport per august 2022	Økonomisjef	
29.09.2022			Rapport til Helse Nord RHF per 2. tertial 2022	Økonomisjef	
29.09.2022			Premisser budsjett 2023	Økonomisjef	
29.09.2022			Møteplan 2023	Direktør	
29.09.2022			Ledelsens gjennomgang	Direktør	
29.09.2022			Saker til informasjon	Direktør/styreleder	
29.09.2022			Årsplan - oppdatering og status	Direktør	

Møtedato	Saksnr.	Ref tidl. sak nr.	Sakstittel	Saksansvarlig	Vedtak
29.09.2022			Eventuelt	Styreleder	
29.09.2022			Evaluering av direktør/lønnsjustering	Styreleder	
26.10.2022			Godkjenning av innkalling og saksliste	Styreleder	
26.10.2022			Godkjenning av protokoll	Styreleder	
26.10.2022			Årsplan - oppdatering og status	Direktør	
26.10.2022			Saker til informasjon	Direktør/styreleder	
26.10.2022			Virksomhetsrapport per september	Direktør	
26.10.2022			Eventuelt	Styreleder	
26.10.2022			Regionalt styreseminar, Bodø	Helse Nord RHF	
27.10.2022			Regionalt styreseminar, Bodø	Helse Nord RHF	
08.12.2022			Godkjenning av innkalling og saksliste	Styreleder	
08.12.2022			Godkjenning av protokoll	Styreleder	
08.12.2022			Årsplan - oppdatering og status	Direktør	
08.12.2022			Virksomhetsrapport per oktober	Økonomisjef	
08.12.2022			Budsjett 2023	Økonomisjef	
08.12.2022			Revidering av strategi 2022-2025	Direktør	
08.12.2022			Styrets arbeid og egevaluering	Direktør	
08.12.2022			Saker til informasjon	Direktør/styreleder	
08.12.2022			Eventuelt	Styreleder	
1-2023			Godkjenning av innkalling og saksliste	Styreleder	
1-2023			Godkjenning av protokoll	Styreleder	
1-2023			Virksomhetsrapport per desember 2022	Økonomisjef	
1-2023			Foreløpig årlig melding 2022	Direktør	
1-2023			Oppdragsdokument 2023	Direktør	
1-2023			Oppsummering styrets egevaluering 2022	Direktør	
1-2023			Saker til informasjon	Direktør	
1-2023			Årsplan - oppdatering og status	Direktør	
1-2023			Eventuelt	Styreleder	
2-2023			Godkjenning av innkalling og saksliste	Styreleder	
2-2023			Godkjenning av protokoll	Styreleder	
2-2023			Godkjenning av årsregnskap 2022	Økonomisjef	
2-2023			Godkjenning av rapport på gjennomføring av OD 2022 - Årlig melding 2022	Direktør	
2-2023			Virksomhetsrapport per februar 2023	Økonomisjef	
2-2023			Økonomisk langtidsplan 2024-2027 inkludert rullering av investeringsplan	Økonomisjef	
2-2023			Saker til informasjon	Direktør	
2-2023			Årsplan - oppdatering og status	Direktør	
2-2023			Eventuelt	Styreleder	
1-2023			Foreløpig årlig melding 2022	Direktør	
1-2023			Oppdragsdokument 2023	Direktør	
1-2023			Oppsummering styrets egevaluering 2022	Direktør	
1-2023			Saker til informasjon	Direktør	

Møtedato	Saksnr.	Ref tidl. sak nr.	Sakstittel	Saksansvarlig	Vedtak
1-2023			Årsplan - oppdatering og status	Direktør	
1-2023			Eventuelt	Styreleder	