

Sak 63/2022

Saksfremlegg til styret i Sykehusinnkjøp HF

Møtedato:	9. september 2022
Saksbehandler:	Geir Arne Eriksen – Økonomi og virksomhetsstyring
Sakstype:	Beslutningssak: ☐ Orienteringssak: ☒ Temasak: ☐
Offentlighetsvurdering:	Offentlig sak: ☒ Unntatt offentlighet: ☐ § ____
Tidligere behandlet i styret/saksnr.	

Forslag til budsjett 2023 for Sykehusinnkjøp HF

Styret i Sykehusinnkjøp HF inviteres til å treffe følgende vedtak:

1. Styret tar fremlagt forslag til budsjett 2023 til orientering.
2. Styret ber om at endelig budsjett fremlegges når de finansielle rammebetingelser er besluttet for foretaket.

Vadsø, 2. september 2022

Bente Hayes
administrerende direktør



1. Hva saken gjelder

I henhold til årshjul 2022 til de felleseide helseforetakene, skal Sykehusinnkjøp HF levere forslag til budsjett 2023 innen 16. september 2022. Forslag til budsjett som behandles i denne saken vil bli oversendt det nasjonale økonomidirektørmøtet innen fristen, med de innspill som måtte fremkomme i møtet.

Det er tidligere gitt innspill til økonomisk langtidsplan (ØLP) for 2023 -2026. Innspillene er behandlet i det nasjonale økonomidirektørmøte, og av AD-møtet 20. juni 2022. Forslaget til budsjett for 2023 tar utgangspunkt i ØLP. Endelig budsjett for Sykehusinnkjøp HF skal utarbeides og vil bli lagt frem for styret, når rammer for de regionale divisjonene foreligger.

Administrerende direktør legger frem forslag til budsjett for 2023 til styret for orientering.

2. Hovedpunkter og handlingsalternativer

Budsjettprosessen og forutsetninger

I innspill til økonomisk langtidsplan (ØLP) 2023-2026, som ble lagt fram for styret i sak 24/2022 den 28. mars 2022, ble det redegjort for utviklingstrekk, trender i markedet og satsingsområder foretaket ser for seg i planperioden. Samtidig ble det også skissert hvordan administrerende direktør ser for seg hvordan tilpasninger i ressurser, kompetanse og organisering bør foretas i foretaket, for å kunne levere på kundenes behov i planperioden.

Godkjent budsjetttramme for 2022 var 380,2 millioner kroner. Etablert budsjetttramme for 2023 er 390,4 millioner kroner justert for deflator og ABE.

Prosess og forutsetninger

Budsjettprosessen i år er en videreføring av innarbeidet praksis fra tidligere år. Det utarbeides en budsjettmodell og budsjettskriv, slik at budsjetteringen blir enhetlig på tvers av divisjonene. Det legges til grunn uendret finansieringsmodell med de samme fordelingsnøkler som tidligere år.

De regionale rammer avklares endelig etter at dialog med de respektive regionale helseforetakene er gjennomført. Dimensjoneringen av de regionale divisjonene sine innspill til respektive regionale helseforetak er derfor kun tatt inn i saken til orientering. Tabellen under viser en oversikt over innspill fra de regionale divisjonene:

Forslag til budsjett 2023 regionale (tall i TNOK)	Totalt regionale	Nord	Midt- Norge	Vest	Sør-Øst
Styrking av forvaltningsfunksjon for avtaler	4 400	1 000	1 000		2 400
Styrking innenfor enkeltkategorier	14 600	1 000	1 000	3 000	9 600
Styrking av analysefunksjon	1 000	1 000			
Utvidelse av lokaler	500				500
Budsjettøkning utover deflator, justert for ABE	20 500	3 000	2 000	3 000	12 500
Andel budsjettøkning finansiert av økt timeinntekter	-3 000	-	-	-3 000	0
Økning i rammefinansiering 2023	17 500	3 000	2 000	-	12 500



Innspillene er i tråd med de vurderinger som ble lagt frem i ØLP. For divisjon sør-øst er det varslet om økt omfang av nye oppgaver etter at ØLP ble lagt frem. De økte behovene utover innspillene i ØLP er innarbeidet i denne tabellen. Divisjon vest begynner å få god historikk på arbeidsmengden på anskaffelser som ikke dekkes av finansieringsmodellen til divisjonen, og med bakgrunn i dette budsjetteres det med timeinntekter for 2023.

Det vises til budsjettkommentarer vedlagt saken, hvor det er redegjort nærmere for de divisjonsvise innspillene. Det forventes at et endelig budsjettforslag kan forelegges styret i desember.

Forslag til budsjett 2023

I det følgende måles alle foreslåtte aktivitetsendringer i forhold til budsjetttrammen for 2022. Samlet foreløpig budsjett 2023 er som følger:

Budsjett 2023 (tall i TNOK)	Sykehus- innkjøp	Felles- funksjoner	Nasjonale tjenester	Legemidler	Nord	Midt- Norge	Vest	Sør-Øst
Rammefinansiering	313 549	64 234	49 214		27 205	38 925	50 745	83 226
Timesfinansiering	35 103		200	5 200	2 209	2 441	21 748	3 305
Avgiftsfinansiering (legemidler)	52 540			52 540				
Annen inntekt	330							330
Sum inntekter	401 522	64 234	49 414	57 740	29 414	41 366	72 493	86 861
Lønn/personalkostnader	321 876	48 873	37 455	45 198	23 322	34 740	59 053	73 234
Andre driftskostnader	79 647	15 361	11 959	12 541	6 092	6 626	13 440	13 627
Sum kostnader	401 522	64 234	49 414	57 740	29 414	41 366	72 493	86 861
Driftsresultat	0	0	0	0	0	0	0	0
Rammefinansiering budsjett 2022	300 164	60 169	45 231	-	26 470	37 838	49 411	81 044
Annen inntekt budsjett 2022	79 990	-	300	50 234	2 209	2 441	21 176	3 630
Sum inntekter budsjett 2022	380 154	60 169	45 531	50 234	28 679	40 279	70 587	84 675
Sum kostnader budsjett 2022	380 154	60 169	45 531	50 234	28 679	40 279	70 587	84 675
Netto endring B2022 vs. B2023	21 368	4 065	3 883	7 505	735	1 088	1 906	2 186
Forklaring til endring i budsjett:								
ABE effektiviseringsgevinst 0,5%	(1 901)	(301)	(228)	(251)	(143)	(201)	(353)	(423)
Deflator 3,2%	12 166	1 925	1 457	1 607	919	1 289	2 259	2 710
Styrking av forvaltningsfunksjon for avtaler	3 040		1 880	1 160				
Styrking innenfor enkel kategorier	940		940					
Styrking av avdeling for nye metoder	1 160			1 160				
Utleie av ressurser til ulike prosjekter	2 350			2 350				
Budsjett for ekstern juridisk bistand	1 250	2 440	-600	-450	-40			-100
Økning av husleiekostnader	1 010			1 010				
Økning av reise- og møtekostnader	604		434	170				
Omstrukturering legemidler	749			749				
Netto endring forklart	21 368	4 065	3 883	7 505	735	1 088	1 906	2 186

Nedenfor kommenteres denne tabellen i kronologisk rekkefølge, med finansiering, kostnader og til slutt en oppsummering av de vesentligste endringene fra 2022 til 2023.

Inntekter og finansiering

Det legges til grunn uendret finansieringsmodell med de samme fordelingsnøkler som tidligere år. Finansieringen fordeler seg på følgende måte, før tjenestenivå og dimensjonering av de regionale divisjonene er fastsatt:



Fordeling finansiering (tall i TNOK)	Budsjett 2023		Budsjett 2022		ØLP 2023	B2023 vs. B2022	B2023 vs. ØLP2023	Andel type finansiering
Helse Sør-Øst RHF	140 857	45 %	134 561	45 %	133 920	6 296	6 937	
Helse Vest RHF	73 134	23 %	70 217	23 %	69 794	2 917	3 340	
Helse Midt-Norge RHF	56 454	18 %	54 133	18 %	53 687	2 321	2 767	
Helse Nord RHF	43 104	14 %	41 253	14 %	40 862	1 851	2 242	
Sum rammefinansiering	313 549	100 %	300 164	100 %	298 263	13 385	15 286	78 %
herav rammefinansiering fra HFene	91 567		124 004		-	-32 437	-	
Timesfinansiering og annen inntekt	35 433		32 607		32 606	2 826	2 827	9 %
Avgiftsinntekter, divisjon legemidler	52 540		47 384		47 384	5 156	5 156	13 %
Sum andre inntekter	87 972		79 990		79 990	7 981	7 982	
Sum driftsinntekter	401 522		380 154		378 253	21 368	23 269	100 %

Rammefinansiering

I tabellen nedenfor fremkommer rammefinansieringen av fellesfunksjoner, divisjon nasjonale tjenester og de regionale divisjonene:

Fordeling rammefinansiering (tall i TNOK)	Felles- funksjoner	Nasjonale tjenester	Regionale divisjoner	Total ramme- finansiering	Fordeling ramme- finansiering
Helse Sør-Øst RHF	31 100	26 531	83 226	140 857	45 %
Helse Vest RHF	12 989	9 400	50 745	73 134	23 %
Helse Midt-Norge RHF	10 491	7 038	38 925	56 454	18 %
Helse Nord RHF	9 654	6 245	27 205	43 104	14 %
Sum rammefinansiering	64 234	49 214	200 101	313 549	100 %

1) 2)

1) 19% fordeles etter eierbrøk og 81% etter Magnussen jfr re-kalkulert splitt pga samordning av finansiering for fellesfunksjoner.

2) Fordeling fra statsbudsjettet 2022, etter Magnussen.

Andre inntekter

Andre inntekter består i all hovedsak av avgiftsinntekter fra helseforetakene, i forhold til uttak for finansiering av legemidler, andel timefinansiering av divisjon vest, samt timesinntekter fra ulike prosjekter bl.a. til Sykehusbygg HF og Statens Legemiddelverk «Anbud på blåresept».

Kostnader

Utgangspunktet for budsjett 2023 er at de økonomiske rammene fra 2022 skal videreføres. Det er lagt til grunn en lønnsvekst og generell prisvekst med en deflator på 3,2 %, som et foreløpig estimat, inntil statsbudsjett for 2023 foreligger. Deflator er fratrasket ABE-effektiviseringsgevinst på 0,5 %, netto 2,7 %. Det er knyttet en bekymring til reduksjon av budsjetttrammer pga. årlig justering for ABE samt høyere lønns- og prisvekst sammenlignet med deflator, noe som på sikt vil gi virksomheten utfordringer med å opprettholde forventet aktivitetsnivå.

Omstillings- og utviklingsaktiviteter tas over drift innenfor økonomisk ramme. De viktigste prosjektene her er:

- Program for kategoriplaner
- Videreutvikling av analyse, virksomhetsstyring, gevinstrapportering og kunderapportering
- Organisasjons- og lederutviklingsprogram



Styrking av avtaleforvaltningsfunksjonen i Sykehusinnkjøp HF

Det legges tydelig vekt på synliggjøring og realisering av gevinster også i årets oppdragsdokument. I denne sammenheng er det viktig at innkjøpsdata innhentes og behandles. Implementering av avtaler må følges opp i det enkelte helseforetak for å realisere mulige gevinster. Sykehusinnkjøp HF skal også bidra til at leverandøroppfølgingen styrkes for å sikre at varer og tjenester leveres i henhold til avtale, samt følge opp avvik. I implementeringen av avtalene og oppfølging av leverandørene ligger det potensiale for vesentlige gevinster for helseforetakene.

I divisjon nasjonale tjenester har avtalevolumet økt markant de siste årene, uten at dette speiles i kapasitetsøkning i forvaltningen. For å kunne bidra til at spesialisthelsetjenesten realiserer de betydelige gevinstene som potensielt ligger i disse omfattende nasjonale avtalene, foreslår administrerende direktør å styrke avtaleforvaltningen ytterligere i divisjon nasjonale tjenester.

Med bakgrunn i økt oppdragsmengde i divisjon legemidler er ressurspådraget for forvaltningsavdelingen vesentlig endret de siste tre-fire årene. Det foreslås derfor å styrke avdelingen ressursmessig.

Administrerende direktør foreslår med bakgrunn i ovennevnte å styrke avtaleforvaltningen i divisjon legemidler med 1 årsverk og divisjon nasjonale tjenester med 2 årsverk.

Styrking innenfor kategori bygg/eiendom – divisjon nasjonale tjenester

Divisjon nasjonale tjenester har over en periode hatt utfordringer med mange ulovlig prolongerte avtaler innenfor kategorien bygg/eiendom. Dette skyldes hovedsakelig knapphet på prosjektlederressurser. Avtaleområdet kjennetegnes av komplekse avtaleområder som har store volum og høy kritikalitet for helseforetakene. Det er i 2022 etablert dynamiske innkjøpsordninger for to avtaleområder for å sikre økt gevinstrealisering i avtalene.

Administrerende direktør foreslår med bakgrunn i ovennevnte å styrke kategori bygg/eiendom i divisjon nasjonale tjenester med et årsverk.

Styrking av avdeling for nye metoder – divisjon legemidler

I tråd med innspill til ØLP, foreslås det å styrke avdeling for nye metoder i divisjon legemidler for å kompensere for økt oppdragsmengde. Administrerende direktør ber om at avdelingen styrkes med et årsverk.

Utleie av ressurser – divisjon legemidler

Utleie av ressurser tilsvarende to stillinger fra divisjon legemidler til Statens Legemiddelverk for prosjekt «Anbud på blåresept». Stillingene er inkludert i budsjett for 2023, med tilsvarende timeinntekter.

Kjøp av juridiske tjenester – juridisk avdeling

Fra 2023 foreslås det at kostnader knyttet til ekstern juridisk bistand budsjetteres samlet hos juridisk avdeling. Økningen i budsjett for 2023 skyldes flere forhold, men man har som et utgangspunkt sett hen til risikoprofilen for de anskaffelser som skal gjennomføres i 2023 og da særlig for divisjonene nasjonale tjenester og legemidler. Administrerende direktør foreslår at budsjettposten styrkes.



Økning av husleiekostnader – divisjon legemidler

Divisjon legemidler overtok 6. etasje på Grev Wedels plass i 2022, noe som medførte høyere husleie. Estimater i budsjett for 2022 var for lavt. Den reelle økningen i husleie for divisjon legemidler er hensyntatt i budsjettforslaget for 2023.

Økning av reise- og møtekostnader – divisjon legemidler/nasjonale tjenester

Det forventes en økning i kostnadene knyttet til reise- og møtekostnader, grunnet blant annet økte priser for flyreiser og betydelig økning i antall prosjektdeltakere ved gjennomføring av nasjonale prosjekter.

Omstrukturering – divisjon legemidler

Økning i budsjett for 2023 skyldes reorganisering internt i divisjonen.

Det vises for øvrig til budsjettkommentarer fra divisjonene i vedlegg 1 for ytterligere detaljer.

3. Overordnet oppsummering

Fra 2022 til 2023 (tall i MNOK)	Budsjett 2023
Budsjett 2022	380,2
Deflator justert for ABE (2,7 %)	10,3
Styrking av forvaltningsfunksjon for avtaler	3,0
Styrking innenfor enkel kategorier	0,9
Styrking av avdeling for nye metoder	1,2
Utleie av ressurser til ulike prosjekter	2,4
Budsjett for ekstern juridisk bistand	1,3
Økning av husleiekostnader	1,0
Økning av reise- og møtekostnader	0,6
Omstrukturering legemidler	0,7
Budsjettforslag 2023	401,5

4. Anbefaling

Saken presenterer et første utkast til budsjett for 2023. Utkastet vil ligge til grunn for fastsettelse av endelige budsjetttrammer når Statsbudsjettets forutsetninger og eiernes prioriteringer er spilt inn. Da vil også tjenestenivå og dimensjonering av de regionale divisjonene presenteres. Dialog med de regionale helseforetakene om budsjetttrammer pågår, og forventes avklart i løpet av høsten.

Det er i saken lagt frem et forslag til økonomisk ramme som tar utgangspunkt i en videreføring av budsjett for 2022, og som hensyntar de forhold som er omtalt i ØLP. Saken beskriver med dette de behov foretaket ser for justeringer av ramme for fellesfunksjoner, divisjon nasjonale tjenester og divisjon legemidler.

Eventuelle merknader eller forslag til endringer fra styret i denne saken, vil bli innarbeidet i forslaget til budsjett som oversendes det interregionale økonomidirektørmøtet innen fristen 16. september.

Endelig utkast til budsjett for 2023 vil bli forelagt styret når de endelige finansieringsrammer er fastsatt.



Trykte

Et vedlegg: Budsjettkommentarer fra divisjonene

vedlegg: