

# Saksfremlegg til styret i Sykehusinnkjøp HF

## Sak 60/2024

Møteinformasjon	Innhold
Møtedato	9. september 2024
Saksbehandler	Geir Arne Eriksen
Divisjon/fellesfunksjon	Økonomi og virksomhetsstyring
Sakstype	<input type="checkbox"/> Beslutningssak <input checked="" type="checkbox"/> Orienteringssak <input type="checkbox"/> Temasak
Offentlighetsvurdering	<input checked="" type="checkbox"/> Offentlig sak <input type="checkbox"/> Unntatt offentlighet etter §__
Tidligere behandlet i styret/saksnr.	

## Forslag til budsjett 2025

### Styret i Sykehusinnkjøp HF inviteres til å treffe følgende vedtak:

1. Styret tar fremlagt forslag til budsjett 2025 til orientering.
2. Styret ber om at endelig budsjett fremlegges når de finansielle rammebetingelser er besluttet for foretaket.

Vadsø, 2. september 2024

Bente Hayes

administrerende direktør



## 1. Hva saken gjelder

I henhold til årshjul 2024 til de felleseide helseforetakene, skal Sykehusinnkjøp HF levere forslag til budsjett 2025 innen 13. september 2024. Forslag til budsjett som behandles i denne saken, vil bli oversendt til eierne innen fristen, med de innspill som måtte fremkomme i styremøtet.

Det er tidligere gitt innspill til økonomisk langtidsplan (ØLP) for 2025 -2028. Innspillene er behandlet av AD-møtet 17. juni 2024. Forslaget til budsjett for 2025 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 2025 til styret for orientering.

## 2. Hovedpunkter og handlingsalternativer

### Budsjettprosessen og forutsetninger

I innspill til økonomisk langtidsplan (ØLP) 2025-2028, som ble lagt fram for styret i sak 32/2024 den 3. april 2024, ble det redegjort for utviklingstrekk og satsingsområder foretaket ser for seg i planperioden som vil medføre behov for finansiering utover dagens ramme. Samtidig ble det redegjort for områder for effektivisering og produktivitetsforbedringer.

Det ble også lagt frem forslag til føringer for utvikling og prioriteringer innen enkeltkategorier, styrking av avtaleforvaltning og felles digital verktøykasse som støtter innkjøpstjenestene foretaket leverer, i tråd med revidert strategisk målbilde for Sykehusinnkjøp HF for periode 2024 – 2025.

Forslag til budsjett 2025 spilt inn i ØLP var 479,1 millioner kroner i 2024-kroner, eller 498,7 millioner kroner omregnet til 2025-kroner (justert for estimert deflator 2025). Forslag til budsjett 2025 presentert i denne saken er tilnærmet likt ØLP: 497,9 millioner kroner. Justeringer knyttet til ØLP er omtalt i pkt.2. Kostnader.

### Prosess og forutsetninger

Budsjettprosessen i år er en videreføring av innarbeidet praksis fra tidligere år. Det utarbeides en budsjettmodell og budsjettveileder, slik at budsjetteringen blir enhetlig på tvers av divisjonene. Det legges til grunn uendret finansieringsmodell med de samme fordelingsnøkler som i 2024. Imidlertid tas det forbehold om at pågående organisasjonsutviklingsprosjekt kan medføre vesentlige endringer i foretakets interne budsjettmodell f.o.m år 2025. Endringene vil imidlertid ikke påvirke foretakets totale budsjetttramme eller fordeling av finansiering per region i år 2025.

De regionale rammene avklares endelig etter at dialog med de respektive regionale helseforetakene er gjennomført. Jfr. tilbakemeldinger mottatt fra eierne, skal budsjettforslag til den enkelte region sendes eierne samtidig med samlet budsjettinnspill for foretaket. Innspill til dimensjoneringen av de regionale divisjonene er derfor innarbeidet i foretakets samlede budsjettforslag 2025, som er presentert videre i saken.



## Forslag til budsjett 2025

I det følgende måles alle foreslåtte aktivitetsendringer i forhold til budsjetttrammen for 2024. Godkjent budsjetttramme for 2024 var 453,7 millioner kroner. Etablert budsjetttramme for 2025 er 472,3 millioner kroner justert for estimert deflator.

Forslag til foreløpig budsjett 2025 er som følger:

Budsjett 2025 (tall i TNOK)	Sykehus- innkjøp	felles- funksjoner	nasjonale tjenester	legemidler	nord	Midt- Norge	vest	sør-øst
Rammefinansiering	397 422	83 083	55 002	18 210	35 478	50 950	56 758	97 942
Timesfinansiering	49 222	60	300	5 650	2 977	3 641	29 214	7 380
Avgiftsfinansiering (legemidler)	45 888			45 888				
Annen inntekt *)	5 330	5 000	-	-				330
<b>Sum inntekter</b>	<b>497 863</b>	<b>88 143</b>	<b>55 302</b>	<b>69 748</b>	<b>38 455</b>	<b>54 591</b>	<b>85 972</b>	<b>105 652</b>
Lønn/personalkostnader	405 739	66 298	44 060	55 627	31 784	46 569	71 482	89 919
Andre driftskostnader	92 124	21 845	11 242	14 121	6 672	8 022	14 490	15 733
<b>Sum kostnader</b>	<b>497 863</b>	<b>88 143</b>	<b>55 302</b>	<b>69 748</b>	<b>38 455</b>	<b>54 591</b>	<b>85 972</b>	<b>105 652</b>
<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Rammefinansiering budsjett 2024	365 972	77 550	52 624	14 880	28 737	46 187	53 360	92 635
Annen inntekt budsjett 2024	87 697	60	500	47 721	2 977	3 641	29 168	3 630
<b>Sum inntekter budsjett 2024</b>	<b>453 670</b>	<b>77 610</b>	<b>53 124</b>	<b>62 601</b>	<b>31 715</b>	<b>49 828</b>	<b>82 528</b>	<b>96 265</b>
<b>Sum kostnader budsjett 2024</b>	<b>453 670</b>	<b>77 610</b>	<b>53 124</b>	<b>62 601</b>	<b>31 715</b>	<b>49 828</b>	<b>82 528</b>	<b>96 265</b>
<b>Netto endring B2024 vs. B2025</b>	<b>44 193</b>	<b>10 533</b>	<b>2 178</b>	<b>7 147</b>	<b>6 740</b>	<b>4 763</b>	<b>3 444</b>	<b>9 387</b>
<b>Forklaring til endring i budsjett:</b>								
Deflator 4,1 %	18 603	3 183	2 178	2 567	1 301	2 043	3 384	3 947
Styrking innenfor enkelkategorier	6 800				4 080	2 720		
Styrking av avtaleforvaltning	5 439			1 360	1 360		1 360	1 360
Styrking av avdeling for nye metoder	2 720			2 720				
Styrking av IKT-og analyse-funksjon	7 350	7 350						
Utleie av ressurser til prosjekter	3 280			500			-1 300	4 080
<b>Netto endring forklart</b>	<b>44 193</b>	<b>10 533</b>	<b>2 178</b>	<b>7 147</b>	<b>6 740</b>	<b>4 763</b>	<b>3 443</b>	<b>9 387</b>

\*) Annen inntekt gjelder budsjettert renteinntekt av bankinnskudd og skal redusere rammefinansiering av fellesfunksjoner.

Nedenfor kommenteres denne tabellen med finansiering, kostnader og til slutt en oppsummering av de vesentligste endringene fra 2024 til 2025.

### Inntekter og finansiering

Finansieringen fordeler seg på følgende måte, inkludert forslag til dimensjonering av de regionale divisjonene:

Inntekter (tall i TNOK)	Budsjett 2025	andel	Budsjett 2024	andel
Rammefinansiering	397 422	80 %	365 972	81 %
Timesfinansiering	49 222	10 %	44 796	10 %
Avgiftsfinansiering (divisjon legemidler)	45 888	9 %	42 571	9 %
Annen inntekt	5 330	1 %	330	0 %
<b>Sum inntekter</b>	<b>497 863</b>	<b>100 %</b>	<b>453 670</b>	<b>100 %</b>

Tabellen over viser ingen vesentlige endringer i %-fordeling av finansieringen mellom inntektstypene. Rammefinansiering reduseres med 1,0 % grunnet fratrekk for renteinntekter av bankinnskudd hos fellesfunksjoner.



Tabellen under viser fordeling av finansiering per inntektstype, og rammefinansiering per region.

Inntekter / fordeling finansiering (tall i TNOK)	Budsjett 2025		Budsjett 2024		B2025 vs. B2024
Helse Sør-Øst RHF	179 417	45,1 %	168 232	46,0 %	11 185
Helse Vest RHF/HF	87 398	22,0 %	81 799	22,4 %	5 598
Helse Midt-Norge RHF	74 443	18,7 %	67 997	18,6 %	6 446
Helse Nord RHF/HF	56 165	14,1 %	47 944	13,1 %	8 221
<b>Sum rammefinansiering</b>	<b>397 422</b>	<b>100 %</b>	<b>365 972</b>	<b>100 %</b>	<b>31 450</b>
Timesfinansiering og annen inntekt	54 552		45 126		9 426
Avgiftsinntekter (divisjon legemidler)	45 888		42 571		3 317
<b>Sum andre inntekter</b>	<b>100 441</b>		<b>87 698</b>		<b>12 743</b>
<b>Sum inntekter</b>	<b>497 863</b>		<b>453 670</b>		<b>44 193</b>

### Rammefinansiering

I tabellen under presenteres rammefinansieringen fordelt på nasjonal og regional finansiering. Nasjonal finansiering vedrører finansiering av fellesfunksjoner, divisjon nasjonale tjenester og avdeling for nye metoder hos divisjon legemidler.

Fordeling rammefinansiering (tall i TNOK)	Budsjett 2025	Budsjett 2024	B2025 vs. B2024	B2025 vs. B2024 utover deflator
<b>Helse Sør-Øst RHF</b>	<b>179 417</b>	<b>168 232</b>	<b>11 185</b>	<b>4 017</b>
Herav nasjonal finansiering	81 475	75 597	5 879	2 657
Herav regional finansiering	97 942	92 635	5 307	1 360
<b>Helse Vest RHF/HF</b>	<b>87 398</b>	<b>81 799</b>	<b>5 598</b>	<b>1 943</b>
Herav nasjonal finansiering	30 640	28 440	2 200	991
Herav regional finansiering	56 758	53 360	3 398	952
<b>Helse Midt-Norge RHF</b>	<b>74 443</b>	<b>67 997</b>	<b>6 446</b>	<b>3 477</b>
Herav nasjonal finansiering	23 493	21 810	1 683	757
Herav regional finansiering	50 950	46 187	4 763	2 720
<b>Helse Nord RHF/HF</b>	<b>56 165</b>	<b>47 944</b>	<b>8 221</b>	<b>6 105</b>
Herav nasjonal finansiering	20 687	19 207	1 480	665
Herav regional finansiering	35 478	28 737	6 741	5 440
<b>Sum rammefinansiering</b>	<b>397 422</b>	<b>365 972</b>	<b>31 450</b>	<b>15 542</b>

### Andre inntekter

Andre inntekter består i all hovedsak av avgiftsinntekter divisjon legemidler, andel timefinansiering i divisjon vest, samt timeinntekter fra ulike prosjekter, hvor oppdrag fra Sykehusbygg HF utgjør en vesentlig andel.

### Kostnader

Utgangspunktet for budsjett 2025 er at de økonomiske rammene fra 2024 skal videreføres. Det er lagt til grunn en lønnsvekst og generell prisvekst med en deflator på 4,1 %, som et foreløpig estimat, inntil statsbudsjett for 2025 foreligger. I tillegg er det innarbeidet forslag til aktivitetsendringer spilt inn i ØLP med følgende justeringer for forhold som ikke var kjent ved ØLP - leveransen:

- divisjon Midt-Norge spiller inn økning av budsjettrammen med to nye stillinger knyttet opp mot økning i oppdragsmengden innenfor IKT-området. Det er en pågående prosess mot Helse Midt-Norge RHF for å avklare behovet.



- divisjon vest reduserer ØLP – innspillet knyttet til budsjettrammen finansiert med timeinntekter. Reduksjonen skyldes primært usikkerhet knyttet til oppstart av byggeprosjekter i Helse Vest RHF.
- divisjon legemidler øker andel av budsjettrammen finansiert med timetimeinntekter som bl.a. følge av avtalene om bistand til Direktoratet for medisinske produkter.

Oppsummert vil nettoeffekt av de omtalte justeringene utgjøre en reduksjon på ca. 0,8 millioner kroner for år 2025, sammenlignet med ØLP – innspillet.

### **Styrking innenfor enkelkategorier**

I tråd med innspill til ØLP, foreslås det å styrke flere kategorier i divisjon nord for å kompensere for økt oppdragsmengde. Forslag for styrking av IKT-området i divisjon Midt-Norge er omtalt ovenfor. De regionale divisjonenes dimensjonering og tjenestenivå avklares med de regionale helseforetakene. Viser for øvrig til divisjonenes budsjettnotater.

### **Styrking av forvaltningsfunksjonen for avtaler**

I innspillet til ØLP har administrerende direktør beskrevet forvaltningen av avtalene som et av tre områder med størst behov for videre utvikling og satsing:

*«Behov for at forvaltningen av avtalene styrkes ytterligere, slik at helseforetakene får tatt ut nødvendige gevinster.»*

Administrerende direktør ber om å styrke forvaltningsfunksjonen for avtaler med 4 årsverk hvor 3 årsverk er spilt inn for regional finansiering og 1 årsverk for divisjon legemidler.

### **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.

Sykehusinnkjøp HF skal bidra til videreutvikling av nye metoder for «ikke-legemidler». De regionale helseforetakene har satt i gang et arbeide for å videreutvikle dette området i henholdt til strategien deres. Sykehusinnkjøp HF har flyttet ansvaret til divisjon legemidler på grunn av sin erfaring med nye metoder. Dette vil være et område som vil kreve økt bemanning basert på fremtidig justeringer for at det skal fungere bedre i perioden frem til 2028.

Europeiske regulatoriske endringer i legemiddelmarkedet krever behov for økt og forsterket internasjonalt samarbeid. "Health Technology Assessment"-forordningen, Regulation (EU) 2021/2282 of the European Parliament and of the Council of 15 December 2021 on health technology assessment and amending Directive 2011/24/EU, pålegger og regulerer samarbeid om medisinske metodevurderinger (Health Technology Assessment – HTA) i EU og skal implementeres i EØS-land. HTAR blir gjeldene allerede fra desember 2024. Denne endringen vil også kreve økt samarbeid på innkjøpssiden, og økt bemanning i 2025.

Administrerende direktør ber om at avdeling nye metoder styrkes med to årsverk.

### **Digitalisering, styrking av IKT- og analysefunksjon**

I innspill til ØLP er det redegjort for behov for økt oppmerksomhet på digitalisering av anskaffelser, kontrakts- og leverandøroppfølging. I løpet av 2023 og 1. kvartal 2024 gjennomførte Sykehusinnkjøp HF et forprosjekt (konseptfase) for vurdering av nye digitale innkjøpsverktøy. I april 2024 vedtok styret å starte en anskaffelsesprosess for nye digitale innkjøpsverktøy. Estimert kalkyle for



investering og drift er innarbeidet i ØLP for perioden 2025 – 2028, og videreført i budsjettforslaget for 2025.

Foretaket er fortsatt inne i en periode med konsolidering og standardisering i bruk av felles systemer og implementering av digitale verktøy som er anskaffet eller utviklet. Det blir i dette arbeidet viktig å styrke foretakets evne til å forvalte og tilgjengeliggjøre informasjon og data som skapes gjennom bruk av disse verktøyene. Målet er at Sykehusinnkjøp HF i større grad blir datadrevet når det gjelder interne prioriteringer og styring av foretaket. Det arbeides derfor med å etablere et enhetlig forvaltningsregime for alle digitale verktøy i foretaket og administrerende direktør ser behov for å styrke kapasitet og kompetanse innenfor IKT-området.

### **Områder for effektivisering og produktivetsforbedringer**

Sykehusinnkjøp HF skal levere kostnadseffektive tjenester, og driften er underlagt strenge krav til god økonomistyring og riktig prioritering av ressursbruk. Foretaket skal påvise forbedret produktivitet og effektivitet på samme måte som øvrige helseforetak. I oppdragsdokumentet for 2024 er dette også tydelig kommunisert gjennom oppdrag i kap. 5 om effektivisering og produktivetsforbedringer.

I målbildet og den strategiske retningen hvor videreutvikling av kompetanse og gjennomføringsevne, er det definert satsingsområder som underbygger fortsatt effektivisering og uttak av synergier gjennom kategoriorganisering og utvikling av felles- og standardiserte prosesser. Digitale verktøy er vesentlige for å sikre økt effektivitet, kvalitet og samhandling. Satsingen skal primært finansieres ved å frigjøre ressurser som følge av effektivisering og omprioritering, innenfor foretakets økonomiske rammer.

For øvrig refereres det til omtale i innspill til ØLP 2025 – 2028.

### **Investeringer og lånefinansiering**

Behov for investeringer spilt inn i ØLP, legges også til grunn for forslaget til investeringsbudsjett 2025. Investeringene vedrører prosjekter knyttet til anskaffelse og utvikling av digitale systemer og verktøy. De planlagte investeringene vil ikke gi konsekvenser for foretakets driftsbudsjett i 2025, men på sikt i form av økte avskrivninger og rentekostnader ved lånefinansiering. Sykehusinnkjøp HF har fått tilsagn om lån fra eierne for å finansiere systemutvikling knyttet til legemiddelavtaler – Pharmasys 3.0. Foretaket vurderer fortløpende likviditetssituasjon mht. anmodning om utbetaling av lån.

## **Overordnet oppsummering**

<b>Fra 2024 til 2025 (tall i MNOK)</b>	<b>Budsjett 2025</b>
Budsjett 2024	453,7
Deflator 4,1 %	18,6
Styrking innenfor enkelkategorier	6,8
Styrking av avtaleforvaltning	5,4
Styrking av avdeling for nye metoder	2,7
Styrking av IKT-og analyse-funksjon	7,4
Utleie av ressurser til prosjekter	3,3
<b>Budsjettforslag 2025</b>	<b>497,9</b>



### 3. Anbefalinger

I saken presenteres et første utkast til budsjett for 2025. Utkastet vil ligge til grunn for fastsettelse av endelige budsjetttrammer når statsbudsjettets forutsetninger og eiernes prioriteringer er spilt inn, samt at tjenestenivå og dimensjonering av de regionale divisjonene er avklart. 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 2024, og hensyntar de forhold som er spilt inn i ØLP med de justeringene som er omtalt i saken.

Eventuelle merknader eller forslag til endringer fra styret i denne saken, vil bli innarbeidet i forslaget til budsjett som oversendes til eierne innen fristen 13. september.

Endelig utkast til budsjett for 2025 vil bli forelagt styret når finansieringsrammer er fastsatt.

#### Utrykte vedlegg

- Vedlegg 1 - Budsjettkommentarer 2025 – divisjon nord
- Vedlegg 2 - Budsjettkommentarer 2025 – divisjon Midt-Norge
- Vedlegg 3 - Budsjettkommentarer 2025 – divisjon vest
- Vedlegg 4 - Budsjettkommentarer 2025 – divisjon sør-øst
- Vedlegg 5 - Budsjettkommentarer 2025 – divisjon nasjonale tjenester
- Vedlegg 6 - Budsjettkommentarer 2025 – divisjon legemidler