



Budsjett 2022	
Styresak nr.:	60 - 2021
Møtedato:	9. desember 2021
Saksbehandler:	direktør Helge K. Kjerulf Pettersen
Ref. tidligere sak	39-2021

Direktørens innstilling til vedtak

Styret for Sykehusapotek Nord HF vedtar det foreslåtte budsjettet som Sykehusapotek Nord HFs budsjett for 2022.

Helge K. Kjerulf Pettersen
direktør

Saksfremlegg

Budsjettet er drøftet med foretakstillitsvalgt for Norges Farmasøytiske Forening, foretakstillitsvalgt for Farmasiforbundet/Parat og hovedverneombudet.

SANOs kjerneverdier er **kvalitet** i prosess og resultat, **trygghet** for tilgjengelighet og omsorg, **respekt** i møtet med våre brukere, medarbeidere og samarbeidspartnere og **lagspill** for å sikre oppnåelse av de øvrige verdiene og formålet. Budsjettet skal bidra til å oppfylle disse verdiene og til å øke kvaliteten på de tjenestene som ytes til befolkningen som Helse Nord har ansvar for. Budsjettet fordrer respekt for de beslutninger som er fattet i styret for Helse Nord og Sykehusapotek Nord.

Budsjett 2022 er basert på Sykehusapotek Nord's målsettinger for 2022 og strategiplanen for 2022 - 2025.

Helse Nord RHF har i styresak 130-2021 «Budsjett 2022 Foretaksgruppen - ramme og føringer», fastsatt at Sykehusapotek Nord skal ha et resultatkrav på +1 mill. kroner for 2022. Budsjettet er utarbeidet i tråd med dette kravet.

I samme sak stilles det krav om at publikumsavdelingen i foretaket samlet skal gi overskudd etter fordelte felleskostnader. Med bakgrunn i den pågående Covid-19 pandemien er det i budsjettet foreslått å ikke budsjettere med overskudd i publikumsavdelingene i 2022.

Budsjettet er avstemt mot Helse Nord RHF og de øvrige helseforetakene i Helse Nord.

Strategisk forankring

Sykehusapotek Nord har følgende formål som budsjettet for de enkelte virksomhetsområdene skal bidra til å nå:

Sykehusapotek Nord skal sikre sykehusene i Nord-Norge legemiddelforsyning av høy kvalitet og til riktig pris

Sykehusapotek Nord skal bidra til riktig og trygg legemiddelbehandling på systemnivå og til pasient. Dette skal gjøres ved å bruke farmasøytisk kompetanse både i det kliniske teamet rundt pasienten, i legemiddelforsyning og i kvalitetssikring av legemiddelhåndteringen på sykehusene.

Sykehusapotek Nord skal sikre produksjons- og forsyningsberedskap og bidra til at pasientens legemiddelterapi ved utskriving opprettholdes uten avbrudd.

Formålet oppnås gjennom å jobbe mot disse målsetningene:

Sykehusapotek Nord skal:

- Være en sikker leverandør av apotekvarer til helseforetakene i Helse Nord.
- Drive apotekutsalgs med reseptekspedisjon og selvvalg.
- Tilberede legemidler til den enkelte pasient.
- Gi råd til helsepersonell og pasienter om riktig legemiddelbehandling, håndtering og bruk av legemidler.

- Utøve og ta i bruk forskning.
- Samordne og kvalitetssikre sykehusapotektjenestene i Helse Nord.

Budsjettene for de enkelte avdelingene bidrar til å understøtte målsetningene

Publikumsavdelingene

På grunn av koronapandemien har tilgangen til publikumsavdelingene blitt begrenset i 2020 og i deler av 2021. Dette har gitt seg utslag i redusert omsetning fra og med mars 2020. Selv om tilgangen til publikumsavdelingene ikke lenger er begrenset har ikke aktiviteten kommet tilbake på samme nivå som før pandemien.

Utvikling og anskaffelse av nye it-systemer som skal erstatte FarmaPro vil fortsette i 2021, dette vil kreve bidrag fra ansatte i publikumsavdelingene.

Implementering av ny nasjonal publikumsstrategi startet i 2020. Dette arbeidet fortsetter i 2022, blant annet med implementering av klikk og hent-løsning, økt fokus på kampanjeaktiviteter, tilpasning av sortimentet for å øke attraktiviteten, samt markedsføring i sosiale medier, på intranett og på internett. Disse tiltakene forventes å bidra til å tiltrekke kunder som har uteblitt under koronapandemien pga. sykehusenes besøkskontroll.

Publikumsavdelingene hadde overskudd i 2019, etter de to første månedene i 2020 var det også gode økonomiske resultater. Dette ble endret som følge av pandemien med langt dårligere resultater enn før pandemien. Resultatet for 2021 ser ut til å bli betydelig bedre enn resultatet for 2020, slik at det er en positiv resultatutvikling. Det er ikke budsjettert med overskudd etter fordelte felleskostnader i 2022. Det forventes ikke tilstrekkelig effekt av klikk og hent og øvrige tiltak i 2022, men det forventes en positiv utvikling.

Det er budsjettert med et overskudd på 7,0 millioner før fordelte felleskostnader og et underskudd på 0,5 millioner etter fordelte felleskostnader. Dette viser at publikumsavdelingene i stor grad dekker sin anslåtte andel av felleskostnadene.

Sykehusekspedisjonene

I sykehusekspedisjonene vil satsingen på å bedre kvaliteten på sykehusenes legemiddelhåndtering fortsette i 2022. Dette gjøres gjennom å fortsette arbeidet med legemiddelberedskap nasjonalt og regionalt, bidra til gode innkjøpsavtaler og videreutvikle kostnadseffektive og tilrettelagte modeller for leveranse av legemidler i hele forsyningskjeden.

Det er budsjettert med leveranse av legemidler til alle sykehusene i regionen i 2022. Det er ikke budsjettert med leveranse til nye enheter i 2022.

Arbeidet med å erstatte FarmaPro som apotekfagsystem fortsetter i 2022, noe som krever betydelig involvering og deltakelse fra ansatte i sykehusekspedisjonene.

Sykehusekspedisjonene vil også i 2022 jobbe med å redusere sykehusenes legemiddelkostnader, blant annet gjennom arbeid med LIS-avtaler, ved å hjelpe sykehusene å bytte til rimeligste legemiddel, samt ved å bistå sykehusene med å redusere kassasjon av legemidler.

Produksjonsavdelingene

Det forventes en økning i omsetningen av medikamenter fra produksjonsavdelingene, både til reseptkunder og til sykehusene. Det er stor økning i etterspørselen etter sterilproduksjon, særlig etter sterile øyelegemidler, intravenøs ernæring (TPN), smerteblandinger og legemidler til barn. Utvidelse av sterilproduksjonen vil medføre økt omsetning og aktivitet.

For bedre å kunne møte etterspørselen har det blitt anskaffet en ny isolator til produksjonsavdelingen i Tromsø. Denne settes i drift fra 2022.

For å redusere risikoen i tilberedning av cytostatika i Bodø gjennomføres det anskaffelse av en ny isolator. Dette medfører noe behov for økt bemanning.

System for produksjonsstøtte er under utvikling og etterhvert implementering, dette vil kreve bidrag fra produksjonsavdelingene i 2022, noe som gir behov for økt bemanning.

Rådgivning og kliniske tjenester

Satsingen på klinisk farmasi fortsetter i 2022. I 2022 er det ingen økning i antall stillinger, men det jobbes med å fylle alle stillingene.

Sykehusapotek Nord underviser ved sykepleierutdanningen i Tromsø og ved teknikerutdanning i Bodø. Dette fortsetter i 2022. I tillegg veileder farmasøyter ved avdelingen i Tromsø farmasistudentene i klinisk praksis på UNN.

Sykehusapotek Nord skal fortsatt bistå sykehusene og Helse Nord i forbindelse med prosjekter der vi kan bidra med kompetanse. Dette gjelder for eksempel logistikkprosjekter og utvikling og innføring av elektronisk legemiddelkurve.

I forbindelse med forskningsprosjektet «Farmasøyt i akuttmottak» bidrar rådgivningsavdelingene i Bodø, Harstad og Tromsø med datainnsamling. Dette arbeidet avsluttes i januar 2022. Tiltak for å sikre videreføring av etablerte tjenester diskuteres med helseforetakene og Helse Nord.

Forskning

Satsingen på forskning fortsetter i foretaket.

En førsteamanuensis ved Universitetet i Tromsø er ansatt i bistilling i Sykehusapotek Nord for å bidra til utviklingen av forskningen i foretaket.

Fra og med 2017 finansierer Helse Nord 80 % stilling som forskningsleder i Sykehusapotek Nord. Resterende 20 % finansieres av Sykehusapotek Nord.

Sykehusapotek Nord fikk fra 2019 innvilget forskningsmidler til prosjektet «Farmasøyt i akuttmottak». Tildelingen er fordelt mellom de samarbeidende helseforetakene (UNN, NLSH og SANO) og UiT, og utgjør totalt 20 millioner fordelt over seks år. Det er budsjettert med inntekter til SANO på 1,9 millioner til dette prosjektet i 2022.

Sykehusapotek Nord har i 2021 fått tildelt innovasjonsmidler fra Helse Nord. Det er budsjettert med 0,5 millioner i 2022.

Hovedtall budsjettforslag 2022

Hovedtallene i budsjettet er satt opp i tabellen under:

	Budsjett 2022	Prognose 2021	Budsjett 2021	Regnskap 2020
Omsetning	675 359	638 255	618 530	553 007
Varekostnader	498 337	472 000	461 630	404 067
Personalkostnader	131 926	116 042	116 660	103 362
Andre driftskostnader	44 541	38733	39 808	36482
Finansinntekter	264	320	240	401
Skattekostnad	-181	-200	-428	-275
Resultat	1 000	12 000	1 000	9 772
Dekningsbidrag	177 021	166 255	156 901	148 940
Vareforbruk	83,8 %	83,5 %	85,9 %	84,0 %
Lønnsandel	19,5 %	18,2 %	18,9 %	18,7 %
Andel ADK	6,6 %	6,1 %	6,5 %	6,6 %
Resultatandel	0,1 %	1,9 %	0,2 %	1,8 %

Tabell 1: Hovedtall budsjett 2022

Utarbeidelsen av budsjettet er gjort i forhold til estimater for inntekter og kostnader i 2021. Disse estimatene er basert på faktiske tall per oktober 2021, mens de to siste månedene i 2021 er prognostisert. I tillegg er det tatt utgangspunkt i kjente endringer som trer i kraft fra og med 2022.

Inntekter

Det er budsjettert med en økning i varesalgsinntektene i sykehusekspedisjonene på 6,2 % i forhold til prognose for 2020. Dette inkluderer helårseffekt for leveranser til Helgelandssykehuset (oppstart februar 2021) og til Finnmarkssykehusets klinikk i Alta (oppstart september 2021). For øvrig er det budsjettert med en generell økning i inntektene i sykehusekspedisjonene på 4 %

I produksjonsavdelingene er det budsjettert med en økning på 4,8 % i forhold til prognose for 2021 (korrigert for bortfall av radiofarmakaproduksjon). Det har i 2021 vært en økning i sterilproduksjonen, det forventes at denne økningen fortsetter i 2022. Det er stor etterspørsel etter produksjonstjenester i sykehusene, og det planlegges med å levere i forhold til denne.

I publikumsavdelingene er det budsjettert med en økning på 7,6 %. Det har vært økning i omsetningen i publikumsavdelingene i Bodø og Tromsø per oktober i 2021, mens det har vært en reduksjon i Harstad. Det er ventet at økningen i Bodø og Tromsø fortsetter, og at utviklingen i Harstad snur. Oppstart av løsning for klikk og hent og nasjonalt samarbeid for å utvikle publikumsområdet skal bidra til dette.

Det er budsjettert med en økning i forhold til prognose 2021 på 10,9 % for rådgivning og klinisk farmasi. I forhold til budsjett 2021 er det en økning på 0,5 millioner.

Tabellen under viser de budsjetterte endringene innen rådgivning og klinisk farmasi:

	B2021	B2021	Endring
Elektronisk kurve	1 990 440	2 882 000	891 560
Kommunal rådgivning	1 663 000	1 756 000	93 000
Kvalitetsmidler	2 966 000	3 100 000	134 000
Pasientsentrert helsetjeneste UNN	968 000	995 000	27 000
Forskningsprosjekt akuttmottak	2 784 000	512 000	-2 272 000
Samarbeidsavtale Finnmarkssykehuset	1 700 000	2 487 000	787 000
Samarbeidsavtale Helgelandssykehuset	4 234 000	4 352 000	118 000
Samarbeidsavtale Nordlandssykehuset	2 397 000	2 464 000	67 000
Samarbeidsavtale UNN	3 133 000	3 221 000	88 000
Opptappingsplan klinisk farmasi	20 160 000	20 664 000	504 000
Annet	778 000	821 000	43 000
Sum	42 773 440	43 254 000	480 560

Tabell 2: Endring inntekter rådgivning og klinisk farmasi

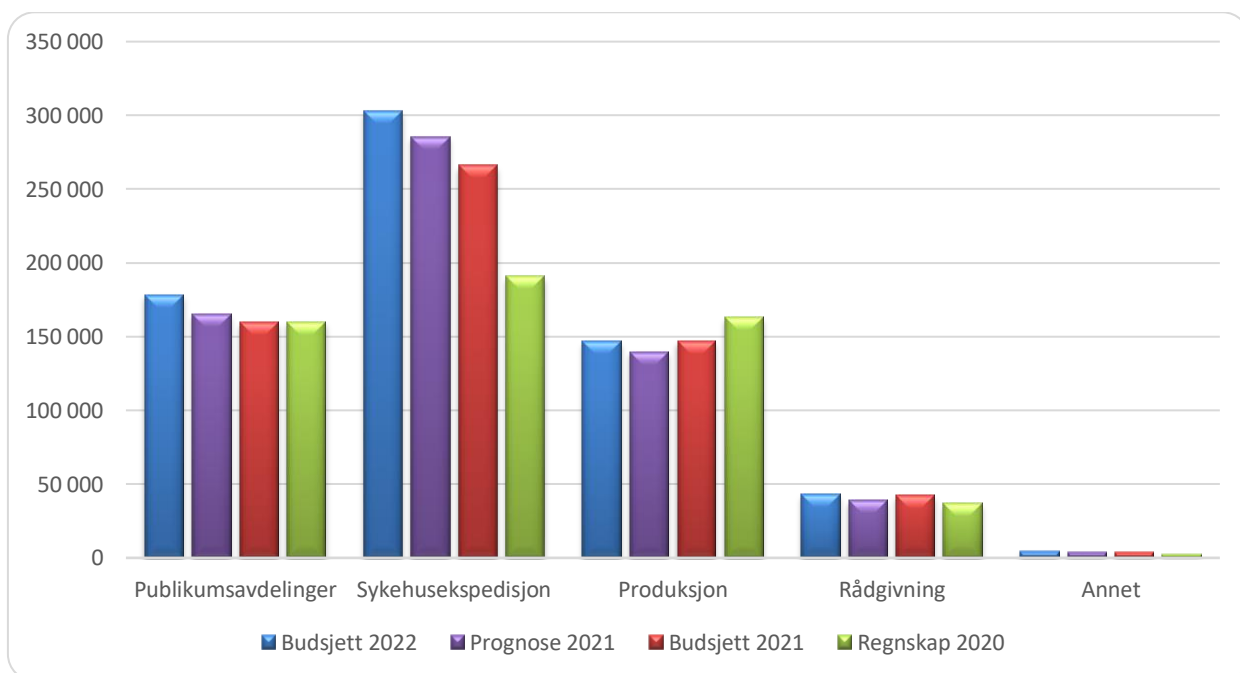
Sykehusapotek Nord har fått tildelt kvalitetsmidler fra Helse Nord på 3,1 millioner for 2022, dette er samme beløp som for 2021 (justert for prisstigning). Kvalitetsmidlene skal direkte og indirekte benyttes til å bedre pasientsikkerheten i forbindelse med behandling i sykehusene.

Sykehusapotek Nord har fått tildelt 20,7 millioner fra Helse Nord øremerket klinisk farmasi i 2022. Dette er samme beløp som i 2021 (justert for prisstigning). Disse midlene benyttes til å finansiere 18 stillinger innen klinisk farmasi som skal gi kliniske tjenester til sykehusene i Helse Nord.

På grunn av avsluttet foreldrepermisjon er det økning i samarbeidsavtalen med Finnmarkssykehuset.

Datainnsamling i forbindelse med forskningsprosjektet om effekt av farmasøyt i akuttmottak avsluttes i januar 2022, det er derfor en reduksjon på 2,3 millioner.

Budsjetterte inntekter fordelt på de ulike virksomhetsområdene:



Figur 1: Budsjetterte inntekter per virksomhetsområde

Varekostnader

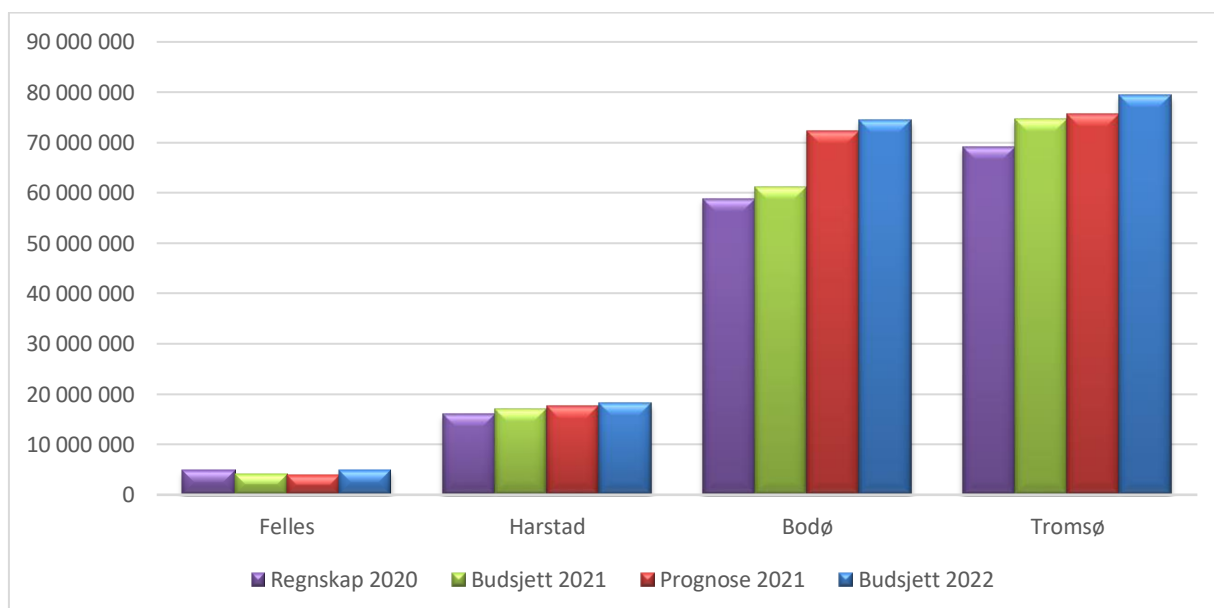
Det er budsjettert med et vareforbruk på i 83,8 % i 2022. Dette er en økning på 0,3 prosentpoeng sett i forhold til regnskap per oktober 2021. Den budsjetterte økningen tar høyde for eventuelle endringer i produktsammensetningen som igjen kan påvirke vareforbruket.

Det er budsjettert med økning i sykehusekspedisjonene og produksjonsavdelingene, mens det er budsjettert med en mindre reduksjon i publikumsavdelingene. Som følge av redusert salg av handelsvarer har vareforbruket økt i publikumsavdelingene i 2021. Forventet økt salg av handelsvarer medfører at det er budsjettert med redusert vareforbruk i publikumsavdelingene i 2022.

Det forutsettes at LIS-avtalene for 2022 vil gi omlag samme prisenivå og rabatter som avtalene for 2021.

Dekningsbidrag

Figuren under viser budsjettert dekningsbidrag 2022 sammenlignet med regnskap 2020, budsjett 2021 og prognose 2021.



Figur 2: Dekningsbidrag per sykehusapotek

Totalt er det budsjettert med en økning i dekningsbidrag på 7,5 millioner i forhold til prognose 2021. Økningen kommer i hovedsak av økning i varesalg til sykehusene og økt salg av produksjonstjenester. Det er også budsjettert med økning i dekningsbidraget fra publikumsavdelingene.

For Harstad er det en økning i forhold til prognose på 0,6 millioner. Økningen kommer hovedsakelig av budsjettert økning i omsetningen i produksjonsavdelingen, publikumsavdelingen og sykehusekspedisjonene.

For Bodø er det en økning på 2,1 millioner i forhold til prognosen for 2021. Det er en økning på 0,7 millioner i rådgivning og klinisk farmasi, mens resterende 1,6 millioner er prisøkning og økning i varesalg, blant annet i produksjon og leveranser til Helgelandssykehuset.

For Tromsø er det en økning på 3,7 millioner i forhold til prognosen for 2021. 0,3 millioner kommer av økning i klinisk farmasi og rådgivning. Resterende 3,4 millioner er prisøkning, økning i varesalg generelt og leveranse til Finnmarkssykehuset klinikk Alta hele året.

Lønns- og personalkostnader

Totalt antall budsjetterte netto årsverk er 160, dette er en økning på 9 årsverk i forhold til netto budsjett for 2021.

Det er budsjettert med en økning på tre stillinger i foretaksadministrasjonen i 2022. Stillingen som økonomisjef har vært ubesatt i 2021. Når direktør er på plass vil økonomisjefstillingen igjen bli besatt. Det er lagt inn en ny uspesifisert stilling i administrasjonen. Den tredje stillingen er en kombinasjon av ansatt er tilbake fra foreldrepermisjon uten vikar og overføring av ansatt fra avdeling for radiofarmakaproduksjon.

Bemanningen i produksjonsavdelingen i Bodø er styrket med fire stillinger for å ivareta deltagelse i prosjekt for implementering av system for medikamentell kreftbehandling og for å møte økt etterspørsel. Økningen i etterspørsel og tiltak for å redusere risiko har også medført behov for en ekstra isolator i Bodø, noe som også gir økning i bemanningen.

Det er lagt inn en stilling for å ivareta leveranser til Klinikk Alta.

Økt etterspørsel etter ASL har medført økning med en apotektekniker i Tromsø.

Leveranser til Helgelandsykehuset har vært mer krevende enn antatt, slik at bemanningen er økt med en farmasøytstilling i forhold til budsjett 2021.

For øvrig er det kun mindre justeringer i antall stillinger.

Arbeidsgiveravgiften er budsjettert med 7,9 % for ansatte i Tromsø og Bodø, og 5,1 % for øvrige ansatte. Lønnsveksten er budsjettert til 3,2 % i henhold til estimert lønnsvekst i statsbudsjettet.

Pensjonskostnaden er budsjettert med 18,4 millioner. Det er gitt føringer fra Helse Nord om at det skal budsjetteres med prognose for pensjonskostnader fra aktuarberegningene for 2021 korrigert med forventet lønnsvekst og nye stillinger. Det er budsjettert med en økning på 1,7 millioner i forhold til prognose for 2021.

Det er budsjettert med 131,9 millioner i lønns- og personalkostnader i 2021. Dette er en økning på 15,2 millioner i forhold til justert budsjett og 15,6 millioner i forhold til prognose for 2021. 2,3 millioner av økningen i forhold til budsjett 2021 kommer av økte pensjonskostnader, mens resterende kommer av økt antall stillinger og av generell lønnsøkning.

Det er budsjettert med 3,5 millioner i foreldrepenge- og sykelønnsrefusjoner i 2022, mens refusjonen er forventet å bli på ca. 7,5 millioner i 2021. Det er bare budsjettert med kjente

foreldrepengerefusjoner i budsjettet for 2022, i tillegg er det budsjettet med 1,7 millioner i sykelønnsrefusjon.

Andre driftskostnader

Det er budsjettet med 44,5 millioner i andre driftskostnader. I forhold til prognose for 2021 er dette en økning på 5,8 millioner. I forhold til budsjett 2021 er økningen på 4,7 millioner. Økningen tar høyde for prisstigning og eventuelle uforutsette kostnader.

Det er budsjettet med en økning i avskrivningskostnadene på 1,8 millioner som følge av aktivering av investeringer.

Det er budsjettet med økte lokalkostnader på 0,9 millioner i forhold til prognose 2021. Økningen kommer av at foretaksadministrasjonen har flyttet i egne lokaler.

Reisekostnadene er økt med 2,2 millioner i forhold til prognose 2021. Dette på grunn av lite reisevirksomhet i 2021.

Annen kostnad er økt med 2,2 millioner i forhold til prognose 2021. Dette for å ta høyde for eventuelle uforutsette kostnader.

For øvrig er det mindre endringer.

I 2022 har Sykehusapotek Nord en investeringsramme på 5,0 millioner. I tillegg kommer ubrukte investeringsrammer fra tidligere år, tilsammen ca. 20 millioner, og midler til ombygging på R-fløya i Bodø på inntil 6,0 millioner. Investeringsrammen er i styresak 39-2021 disponert til følgende:

- | | |
|------------------------------------|---------------|
| • IT-systemer og infrastruktur | 3,0 millioner |
| • Inventar og lagerautomat Harstad | 3,0 millioner |
| • Isolator Harstad – utskiftning | 0,5 millioner |
| • Lokaler R-fløya Bodø | 6,0 millioner |
| • Annet | 1,5 millioner |

Det er ikke realistisk å komme i gang med flytting/ombygging av apoteket i Harstad i 2022. Disse investeringene forskyves derfor til 2023 eller senere. Ombygging av tidligere produksjonslokaler i Tromsø har ikke kommet i gang som planlagt i 2021, denne investeringen forskyves derfor til 2022.

Det er behov for en ny isolator for tilberedning av cytostatika i Bodø, dette for å redusere risiko ved å bare ha en isolator, og for å kunne ta unna topper i etterspørselen.

Budsjettet for IT-systemer og infrastruktur må økes som følge av forsinkelser i utviklingen av løsning for reseptur og butikkdata for publikum. Budsjettet økes til 6,0 millioner i 2022. Dette er et anslag basert på situasjonen p.t.

Budsjett for andre mindre investeringer beholdes, denne brukes til utvikling av klikk og hent løsning for publikumsavdelingene og eventuelle andre investeringer som ikke er planlagt p.t.

Revidert investeringsbudsjett blir da:

- | | |
|---|---------------|
| • IT-systemer og infrastruktur | 6,0 millioner |
| • Ombygging tidligere produksjonslokaler Tromsø | 3,0 millioner |
| • Ny isolator Bodø | 0,5 millioner |
| • Lokaler R-fløya Bodø | 6,0 millioner |
| • Annet | 1,5 millioner |