

**SAKSFRAMLEGG**

Arkivreferanse: 2022/589-6

Saksbehandler: Atle Engebretsen

**Saksgang**

<b>Saksnummer</b>	<b>Møtedato</b>	<b>Utvalg</b>
65/22	15.12.2022	Styret Helse Nord IKT HF

**Budsjettforslag 2023**
**Innstilling til vedtak**

Styret i Helse Nord IKT HF inviteres til følgende vedtak:

1. Styret vedtar resultatbudsjettet for 2023 i samsvar med tabell 1 under.
2. Administrerende direktør kan justere enkeltposter i budsjettet innenfor den samlede inntektsrammen.

Tabell 1

<b>Budsjettforslag 2023</b>	
	<b>Budsjett 2023</b>
<b>Driftsinntekter</b>	<b>938 871</b>
SLA-inntekter (tjenesteavtaler)	325 895
Prosjekter/oppdrag/annet	135 675
Viderefakturering	477 301
<b>Driftskostnader</b>	<b>927 371</b>
Personalkostnader	366 171
- Aktiverte lønnsutg. Prosjekter	-36 500
Lisenskostnader	226 900
Avskrivninger	211 500
Linjeleie	27 100
Lokaler	30 500
Konsulent	46 000
Annet	55 700
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>11 500</b>
Finansposter	-11 500
<b>RESULTAT</b>	<b>0</b>

## Bakgrunn

Det vises til orientering om status i budsjettprosessen for 2023 i styremøtet 3. november.

Styret gjorde følgende vedtak i saken:

1. Styret tar informasjonen om arbeidet med budsjett 2023 til orientering
2. Styret tar informasjonen om revidert investeringsbudsjett til orientering
3. Styret ber administrasjonen legge frem sak om fastsetting av budsjett 2023 i styremøtet i desember

I denne saken inviteres styret til å behandle og vedta resultatbudsjettet for HN IKT for 2023.

HN IKT oversendte foretakene revidert budsjettforslag for 2023 den 23. november. Dette med bakgrunn i oppdatert informasjon om aktiviteter og kostnader, dialog med HF-ene og tilbakemeldingene fra styret. Det har også vært dialog med HN RHF om budsjettposter som dekkes av det regionale foretaket.

Det gjenstår fortsatt en endelig godkjenning fra foretakene av inntekstpostene for 2023 når dette skrives. Budsjettet som legges frem her er basert på det revidert forslaget fra HN IKT.

## Reviderte budsjettforslag overfor HF-ene og HN RHF

### Hovedtall

Tabell 2 under viser revidert forslag som ble oversendt HF-ene/RHF 23. november, samt endring i forhold til budsjett og prognose for 2022 og endring i forhold til opprinnelig forslag 2023 (v0.8).

Tabell 2

SAMLET BUDSJETTFORSLAG IKT-OMRÅDET 2023 - HN IKT									
	Finnmark	UNN	NLSH	Helgeland	RHF	Sum	Endring		Endring i forhold til budsjettforslag 2023 v0.8
							ifht. budsjett 2022	ifht. prognose 2022	
SLA - drift (tjenesteforvaltning)	30 671	160 120	85 951	29 807	19 347	325 895	28 034	30 064	-5 556
Kliniske systemer og IKT-infra. - vedlikehold/support (3.part)	27 400	108 100	60 000	27 600	400	223 500	19 760	25 600	-7 700
Linjeleie	3 900	10 500	5 900	3 600	1 000	24 900	2 100	2 600	0
Regionale datasentre (DS1 og DS2)	1 131	4 441	2 462	1 085		9 120	-700	-180	-900
Avskrivninger	26 803	99 717	54 437	24 828	2 485	208 271	-7 252	23 335	-23 120
Renter	1 430	5 600	3 110	1 370		11 510	4 610	3 010	2 510
Øremerkede midler					15 675	15 675	3 755	5 755	0
<b>Sum Drift og forvaltning</b>	<b>91 335</b>	<b>388 478</b>	<b>211 861</b>	<b>88 290</b>	<b>38 907</b>	<b>818 871</b>	<b>50 307</b>	<b>90 184</b>	<b>-34 766</b>
Prosjektkostnader (ikke-aktiverbare prosjektutgifter HN IKT)					56 000	56 000	-2 000	3 000	-4 000
<b>Totalt</b>	<b>91 335</b>	<b>388 478</b>	<b>211 861</b>	<b>88 290</b>	<b>94 907</b>	<b>874 871</b>	<b>48 307</b>	<b>93 184</b>	<b>-38 766</b>

Alle beløp i 1 000 kr

Realøkning kr (indeksregulert, 2023 kr)	16 897	63 480
Realøkning % (indeksregulert, 2023 kr)	2,0%	7,8%

### Endringer i forhold til opprinnelig forslag (v0.8)

Det reviderte budsjettforslaget er redusert med knapt 39 mill. i forhold til opprinnelig forslag (jfr. kolonne lengst til høyre).

Nedtrekket på SLA-posten skyldes noe lavere indeksregulering, flere stillinger med delårsvirkning, og stillinger som vil prosjektfinansieres ytterligere et år.

Reduksjonen i utgifter til vedlikehold og support for kliniske systemer og IKT-infrastruktur (3.parkost) gjelder i all hovedsak en budsjetteknisk justering (6,5 mill.)

Reduksjon i avskrivninger skyldes dels at driftsinvesteringsrammen som RHF-styret vedtok i møte 26.10 er lavere enn i HN IKTs forslag, og dels at det budsjetteres med noe lavere utgiftspådrag og senere innslagspunkt for avskrivninger for HN IKT-prosjektene i 2023 enn i

opprinnelig budsjett. Videre har HN RHF oppdatert avskrivingsestimater for prosjekter som forvaltes av det regionale foretaket.

Rentekostnadene er økt som følge av økt rentenivå.

Rammen for prosjektkostnader (ikke -aktiverbare prosjektutgifter) er tatt noe ned.

### Nærmere om revidert budsjettforslag overfor HF-ene/HN RHF

Det samlede beløpet i det reviderte forslaget er på knapt 875 mill. Av dette beløpet utgjør 819 mill. drift og forvaltning av eksisterende tjenesteportefølje, mens 56 mill. (prosjektkostnader) skal dekke ikke-aktiverbare prosjektutgifter knyttet til prosjekter som forvaltes/regnskapsføres hos HN IKT (utviklingsprosjekter).

Dette tilsvarer en nominell økning på 50 mill. i forhold til budsjett 2022 og 93 mill. i forhold til prognose 2022. Korrigert for indeksregulering (3,8%, statsbudsjettsats) utgjør økningen 17 mill. reelt (2%) i forhold til budsjett 2022 og 63 mill. i forhold til prognose 2022 (7,8%)<sup>1</sup>. Tallene fremgår av tabell 2 over.

Merk at tabell 2 over ikke inkluderer oppdragsinntekter. Dette fordi disse ikke fastsettes i den årlige budsjettdialogen med foretakene, men avtales løpende gjennom året. HN IKTs estimer på disse inntektene omtales i avsnittet under om det samlede inntektsbudsjettet.

I det følgende redegjøres det nærmere for forslag til inntektsbudsjett og kostnadsbudsjettet for 2023

## **Samlet budsjett HN IKT**

I det følgende gjennomgås samlet forslag til inntekts- og kostnadsbudsjett.

### **Inntektsbudsjett**

Tabell 3 under viser forslag til inntektsbudsjett for 2023 fordelt på ulike finansieringskilder og ulike underposter. Videre fremgår budsjett- og prognosetallene for 2022 av tabellen.

Inntektsbudsjettet er fordelt på tre hovedposter:

- SLA-drift (årlig ramme)
- Prosjekter/oppdrag/annet (i hovedsak timebasert)
- Viderefakturering (a-konto/avregning)

---

<sup>1</sup> Som omtalt foran er det gjort en budsjetteknisk endring i det reviderte budsjettet på 6,5 mill. noe som isolert tilsier høyere reell økning, men denne oppveies i stort av effekten av at HN IKT nå har overtatt ansvaret for lokalinfrastruktur (inkludert PCer) og som reduserer utgiftene HF-ene har til andre leverandører.

Tabell 3

Inntektsbudsjett 2023 - fordelt på foretak									
	Forslag 2023							Budsjett 2022	Prognose 2022
	Finnmark	UNN	NLSH	Helgeland	HN RHF	Ufordelt på foretak	SUM		
<b>Tjenesteavtaler (SLA)</b>	<b>30 671</b>	<b>160 120</b>	<b>85 951</b>	<b>29 807</b>	<b>19 347</b>		<b>325 895</b>	<b>297 860</b>	<b>295 830</b>
<b>Prosjekter/oppdrag/annet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>71 675</b>	<b>64 000</b>	<b>135 675</b>	<b>123 400</b>	<b>116 900</b>
Herunder: Oppdrag mv. (fra andre virksomheter)						64 000	64 000	53 480	53 980
Øremerkede midler					15 675		15 675	11 920	9 920
Prosjektkostnader (HN IKTs inv.plan)					56 000		56 000	58 000	53 000
<b>Viderefakturering</b>	<b>60 664</b>	<b>228 359</b>	<b>125 909</b>	<b>58 484</b>	<b>3 885</b>	<b>0</b>	<b>477 301</b>	<b>458 780</b>	<b>422 940</b>
Herunder: Kliniske systemer og IKT-infra. - vedlikehold/support (3.pa	27 400	108 100	60 000	27 600	400		223 500	203 740	197 900
Linjeleie	3 900	10 500	5 900	3 600	1 000		24 900	22 800	22 300
Regionale datasentre - DS1 og DS2	1 131	4 441	2 462	1 085			9 120	9 820	9 300
Avskrivninger (HN IKT og HN RHF's inv.plan)	26 803	99 717	54 437	24 828	2 485		208 271	215 520	184 940
Renter	1 430	5 600	3 110	1 370			11 510	6 900	8 500
<b>Sum budsjettet - totalt</b>	<b>91 335</b>	<b>388 478</b>	<b>211 861</b>	<b>88 290</b>	<b>94 907</b>	<b>64 000</b>	<b>938 871</b>	<b>880 140</b>	<b>835 670</b>

Alle beløp i 1000 kr

### Driftsinntekter – SLA (dekning av personalrelaterte kostnader)

Tabellen under viser endringer i SLA-ramme fra 2022 til 2023.

Tabell 4

SLA- endringer 2023		
<b>SLA 2022</b>		<b>297 860</b>
+ Indeksregulering/pensjonskomp		11 518
- Effektiviseringskutt 0,5%		-1 411
+ Lokale tjenester (Felles innboks mv)		1 114
+ Helårsvirkning 2023 av tildelingen 2022 -regionale tjenester		6 493
+ Nye midler 2023 - regionale tjenester		10 320
<b>SLA 2023</b>		<b>325 895</b>
Alle beløp i 1000 kr		

SLA- budsjettet for 2023 er økt både som følge av pris- og lønnsvekst, helårsvirkninger av nye tjenester/aktiviteter i 2022 og nye tjenester/aktiviteter i 2023. Samlet er økningen på 28 mill.

I det følgende redegjøres det kort for de enkelte postene.

#### Pris- og lønnsvekst (indeksregulering/pensjon)

Pris- og lønnsvekst i 2023 er kompensert med 3,3% indeksregulering + pensjonskompensasjon, i tråd med reguleringer i statsbudsjettet. Dette er en underdekning i forhold til forventet lønns- og prisvekst neste år.

#### Effektiviseringskutt

Det er lagt inn et effektiviseringskutt på 0,05% av SLA- rammen, noe som utgjør 1,4 mill.

#### Nye lokale avtaler

Nye lokale tjenesteavtaler med de enkelte sykehusforetak utgjør i alt 1,1 mill. (Felles innboks mv).

#### Regionale tjenester/oppgaver

I 2022 ble HN IKT tildelt midler for nye regionale tjenester (DIPS Arena, kurve, dig.innbyggertj. mv.). Helårsvirkning i 2023 av disse tildelingene utgjør 6,5 mil.

I 2023 er det lagt inn ytterligere midler til drift/forvaltning av regionale tjenester/systemer som er under innføring, og IKT-sikkerhet (driftskonsekvenser prosjekter). Disse midlene er forankret i regionale beslutninger

Følgende tildelinger er lagt inn i SLA-budsjettet.

- Telekom (Teams/telefoni) med fradrag for delvis utfasing Skype: 0,45 mill.
- Arbeidsflate VDI: 1,75 mill., inkludert vaktavtale
- Innføring Identitets- og tilgangsstyring (jfr. prosjekt IAM2): 3,925 mill., inkludert vaktavtale.
- Innføring sterk autentisering (jfr. prosjekt Sterk autentisering): 1,573 mill.
- Helhetlig informasjonssikkerhet (HIS2): 2,1 mill.
- Robust mobilt helsenett: 0,520 mill.

Midlene skal dekke personalrelaterte kostnader (indirekte og direkte kostnader).

#### **Oppdrag/prosjekt/annet.**

Denne posten er i budsjettoppsettet delt i tre (se tabell 3 og 5):

- Oppdrag mv.
- Øremerkede midler
- Prosjektkostnader

Tabell 5

Prosjekt/oppdrag/annet 2023			
	Budjett 2023	Budjett 2022	Prognose 2022
Oppdrag mv.	64 000	53 480	53 980
Øremerkede midler	15 675	11 920	9 920
Prosjektkostnader	56 000	58 000	53 000
<b>Sum</b>	<b>135 675</b>	<b>123 400</b>	<b>116 900</b>
Alle beløp i 1000 kr			

*Oppdrag mv.* gjelder inntekter som HN IKT fakturerer for felles innboks-oppdrag og ressursbidrag i andre foretaks prosjekter. Det vil si leveranser utenom HN IKTs prosjekt- og investeringsplan og gjelder blant annet FRESK og digitale pasienttenester i regi av RHF. Oppdragene er normalt timebasert og HN IKT bærer risikoen dersom planlagte oppdrag utsettes eller ikke blir gjennomført. Under denne posten sorterer også inntekter til drift av helseregistre og IKT-drift av Sykehusinnkjøp samt inntekter fra andre helseregioner mv. Vi har her ikke fordelt oppdragsbeløpet på foretak. HN RHF vil imidlertid som tidligere år være den største kilden til oppdragsinntekter i 2023. Den budsjetterte økningen må ses sammenheng med fortsatt høyt oppdragsvolum og økt kapasitet gjennom tilsetninger i 2022.

Med *øremerkede midler* menes her tildelinger fra RHF av midlertidig karakter eller der disponeringsretten over midlene er annerledes enn for ordinære SLA-midler. Posten omfatter blant annet finansiering av virksomhetsarkitektur og midler til å ivareta oppgaver/ansvar som følge av oppdragsdokument (OD) 2021/2022, herunder utstyrsforvaltning lokal infrastruktur og teknisk og merkantil applikasjonsforvaltning. Økningen på 3,7 mill. i 2023 er knyttet til oppgaver som følger av OD 2021/2022 (ansvarsoverføring).

Postene *prosjektkostnader* er sammen med posten *avskrivninger* (se under) direkte knyttet til prosjekt- og investeringsplanen til HN IKT. Med *prosjektkostnader* menes her prosjektutgifter som etter regnskapsreglene skal kostnadsføres løpende i prosjektperioden (ikke-aktiverbare utgifter). Posten er redusert med 2 mill. i forhold til budsjett 2022, men er høyere enn prognosen for inneværende år.

Under gis en oversikt over prosjekter som fremgikk av prosjekt og investeringsplanen, som styret i HN IKT behandlet i november og som inngår i tallene for prosjektkostnader i 2023 i tabellen over.

#### HN IKTs prosjekt- og investeringsplan

Følgende større prosjekter er i gjennomføringsfase i 2023:

- Helhetlig informasjonssikkerhet 2 (HIS2): Ramme 190,5 mill.
- Datasenter disaster recovery (DSDR): Ramme 21,6 mill.
- Arbeidsflate VDI, fase 1: Ramme 29 mill.
- Telekom, inkludert meldinghåndtering (teams/telefoni): Ramme 58,7 mill.

Følgende prosjekter ligger i prosjekt- og investeringsplanen til HN IKT, men er foreløpig ikke vedtatt:

- Skybasert kontorstøtte (MS Office 365) - gjennomføring:
- Regional applikasjonsforvaltning – plan/gjennomføring
- IFRONT – gjennomføring
- Regional utstyrsforvaltning – plan/gjennomføring
- Nytt service-management-system – konsept/plan
- Mindre infrastruktur/plattformprosjekter

#### **Viderefakturering**

En stor del av kostnadene til HN IKT viderefaktureres HF-ene etter regning (avregning ved årsslutt). Kostnader vil da være lik inntekt for HN IKT og resultateffekten er null.

I det følgende gjøres det rede for disse postene:

#### Kliniske systemer og IKT-infrastruktur - vedlikehold/support (3.part)

HN IKT forvalter regionale avtaler for kliniske systemer på vegne av HN RHF (som er avtaleeier), herunder dekker kostnader for lisensvedlikehold og tilsvarende. HN IKT er selv avtalepart i infrastrukturavtaler med unntak (av Microsoft - og Oracle-avtalene).

Denne posten består av lisensvedlikeholdskostnader og andre løpende tredjepartskostnader knyttet til slike avtaler. Disse kostnadene viderefaktureres HF-ene etter avtale.

Som det fremgår av tabellen over er det budsjettert med en økning i posten lisensvedlikeholdskostnadene i 2023 på 19,8 millioner i forhold til budsjett 2022. I dette ligger imidlertid en reduksjon i budsjettet på 6,5 mill. som er av budsjetteknisk karakter for sykehusforetakene (bevilgning til HF-ene er redusert med 6,5 mill.). Justert for dette er økningen derfor på 26,3 mill. (19,8+6,5). Økningen ut over prisvekst, inkludert valutakursendringer, er i stort knyttet til DIPS (nye moduler), VDI-lisenser (tidligere prosjektfinansiert) og vedlikehold IKT-infrastruktur (nettverk/server).

#### Linjeleie

Posten dekker utgifter til linjekostnader for sykehusene i Nord-Norge. Størstedelen av kostnadene er betaling til Norsk helsenett.

I budsjettforslaget for 2023 er det lagt til grunn en økning i linjeleiekostnad på 2,1 mill. i forhold til budsjett 2022 basert på faktura for 4.kvartal 2022 og informasjon om prisendringer i 2023.

#### Regionale datasentre (DS1 og DS2)

Posten dekker drift og leie av datasentre. Budsjettet for regionale datasentre i 2023 er noe lavere enn i 2022 som følge av ekstraordinære vedlikeholdskostnader i 2022.

### Renter (kassekreditt- trekk på konsernkonto i Helse Nord)

Posten er økt vesentlig i forhold til budsjett 2022. Budsjettforslaget for 2023 er basert på forventninger om høyere gjennomsnittlig rentenivå neste år og økt trekk på kredittramme som følge av oppkjøp av anlegg/investeringer fra HN RHF.

### Avskrivninger

Posten *Avskrivninger* omfatter prosjektutgifter og driftsinvesteringer (reinvesteringer/kapasitetsutvidelser) som etter regnskapsreglene skal balanseføres/aktiveres som investering. Balanseførte/aktiverede investeringsutgifter avskrives over flere år fra driftssettingstidspunkt. I tillegg til avskrivning av investeringer i HN IKTs investeringsplan, inngår også avskrivninger av IKT-investeringer i regi av HN RHF (RHF's investeringsplan) i denne posten (herunder kliniske systemer og digitale pasienttjenester).

Budsjetterte avskrivningskostnadene for 2023 er estimert på grunnlag av faktiske investeringer tidligere år og planlagte investeringer i 2022 og i 2023. I tillegg kommer avskrivninger av anlegg/investeringer som er kjøpt/overtatt fra HN RHF.

Budsjetterte avskrivninger i 2023 knyttet til anlegg kjøpt eller planlagt kjøpt fra HN RHF utgjør 91,1 mill., mens 65,3 mill. er knyttet til avskrivninger av prosjekter forvaltet av HN IKT. Videre er 44,2 mill. knyttet til driftsinvesteringer (utvidelser/reinvesteringer i IKT-infrastruktur). I tillegg er det lagt inn 7,7 mill. knyttet til avskrivning av sluttbrukerutstyr (PCer) i 2023. HN IKT har overtatt ansvaret for PCer i regionen fra 2022, og det er kun PCer anskaffet i 2022 og 2023 som inngår i avskrivningstillene her. PCer anskaffet før 2022 inngår i de øvrige foretakenes balanseregnskaper.

Veksten i driftsinvesteringene må ses i sammenheng med veksten i driftsinvesteringbudsjettet de senere årene. Avskrivningsbudsjettet for HN IKT-prosjekter er på nivå med prognosen for inneværende år, mens avskrivningsbudsjettet for RHF-prosjekter øker i forhold til prognosen for 2022, særlig som følge av innføringen av elektronisk kurve (FRESK).

Samlet er det budsjetterte med viderefakturering av avskrivninger på i alt 208,3 mill. Dette er en reduksjon i forhold til 2022-budsjettet, men en økning i forhold til prognosen for inneværende år.

Tabell 6

Avskrivninger (viderefaktureres)			
	Budsjett 2022	Prognose 2022	Budsjettforslag 2023
Driftsinv.	40 070	39 000	44 200
Sluttbrukerutstyr (PCer)	3 150	2 300	7 700
Prosjekter HN IKT	73 903	65 500	65 270
Prosjekter RHF	98 400	78 100	91 101
<b>Sum</b>	<b>215 523</b>	<b>184 900</b>	<b>208 271</b>
Beløp i 1000 kr			

### **Kostnadsbudsjettet**

Da en stor del av HN IKTs kostnader viderefaktureres slik som omtalt over, er flere av postene i kostnadsbudsjettet de samme som i inntektsbudsjettet. Kostnadsbudsjettet avspeiler i stor grad inntektsbudsjettet.

Tabellen under viser forslag til kostnadsbudsjett for 2023 samt budsjett og prognosetall for 2022.

Tabell 7

<b>Kostnadsbudsjett</b>			
	<b>Budsjett 2023</b>	<b>Budsjett 2022</b>	<b>Prognose 2022</b>
Personalkostnader	366 171	334 654	325 000
- Aktiverte lønnsutg. Prosjekter	-36 500	-34 700	-33 000
Lisenskostnader	226 900	203 715	196 000
Avskrivninger	211 500	219 573	189 000
Linjeleie	27 100	24 442	24 000
Lokaler	30 500	25 521	27 500
Konsulent	46 000	43 727	43 000
Annet	55 700	56 413	50 000
<b>Driftskostnader</b>	<b>927 371</b>	<b>873 345</b>	<b>821 500</b>
<b>Finansposter</b>	<b>11 500</b>	<b>6 500</b>	<b>8 500</b>
<b>Sum Kostnader</b>	<b>938 871</b>	<b>879 845</b>	<b>830 000</b>
Alle beløp i 1000 kr			

#### **Personalkostnader**

Personalkostnadene i budsjettet for 2023 øker i forhold til 2022 som følge av lønnsvekst og stillingsvekst. Økningen er på 43,7 mill. i forhold til prognose 2022. Av dette forventes om lag 12 mill. å være knyttet til lønn og pensjonskost. Øvrig økning i personalkostnader er i hovedsak knyttet til planlagt stillingsvekst<sup>2</sup>.

Ved inngangen til 2022 hadde HN IKT 354 månedsværk FTE<sup>3</sup>. Ved utgangen av 2022 vil HN IKT etter prognosen ha omlag 390 månedsværk FTE (opprinnelig forventet 395). I budsjettet for 2023 er det planlagt med 321 månedsværk FTE ved årsslutt 2023. Det vil si en økning på 26 i løpet av året. Estimert for gjennomsnittlig årsværk i 2023 er på 407.

Den planlagte økningen i bemanningen 2023 er i hovedsak knyttet til driftskonsekvenser av regionale prosjekter, som er omtalt foran under avsnittet om SLA-midler. Dette gjelder prosjektene identitets- og tilgangsstyring (IAM2), sterk autentisering, Arbeidsflate VDI, Telekom (teams/telefoni) og helhetlig informasjonssikkerhet (HIS2). Videre kommer bemanningsmessige konsekvenser av ansvarsoverføringen av lokal infrastruktur og applikasjonsforvaltning til HN IKT (jfr. finansering gjennom øremerkede midler fra RHF). I tillegg kommer etterslep i forhold til tilsetningsplan for 2022.

Tabell 8 under viser antall månedsværk FTE per avdeling ved inngangen til 2022, status per 30.11, opprinnelig plan for 2022 (per 31.12) og plan for 2023 (31.12).

<sup>2</sup> I statsbudsjettet for 2023 er det lagt opp til at stillinger med lønn over 750 tusen skal belastes 5% ekstra arbeidsgiveravgift. RHF forventer at helseregionene kompenseres for dette, og denne økningen er derfor ikke lagt inn som merkostnad i dette budsjettet.

<sup>3</sup> Full time equivalent - heltidsstillinger



Tabell 8

Stillingsplan 2023 (månedverk FTE)				
	Faktisk 01.01.2022	Faktisk 30.11.2022	Plan des. 2022	Plan des. 2023
Ledelse stab og fellestjenester	28	28	30	31
Kunde og service	41	40	42	40
Applikasjonstjenester	119	138	137	146
Infrastruktur og plattform	113	124	127	135
Tjenesteutvikling	54	61	59	60
Ufordelt per dd.*				8
<b>Sum</b>	<b>354</b>	<b>389</b>	<b>395</b>	<b>421</b>

\*I Ufordelt inngår 6 nye stillinger HIS 2

Planen for fordelingen av månedsverk/stillinger mellom avdelingene i 2023 kan bli justert i løper av året.

#### **Øvrige kostnadsposter**

Konsulentutgifter er budsjettert med noe økning i 2023

Lokalkostnader er økt både som følge underbudsjettering i 2022 og leieøkning i 2023, herunder økte arealer.

Posten Annet et omfatter blant annet reisekostnader, mindre anskaffelser, serviceavtaler, abonnementer, eksterne tjeneste mv. Denne er budsjettert omtrent på samme nivå som budsjett 2022

Utgiftene knyttet til avskrivninger, linjeleie og lisenskostnader viderefaktureres i stor grad og dette er omtalt foran under inntektsbudsjettet. Avviket mellom tallene i inntekts- og kostnadsbudsjettet for disse postene skyldes at noe av disse kostnadene dekkes over SLA-budsjettet og de viderefaktureres altså ikke (f eks. linjeleie egne lokaler, lisenser interne støttesystemer, avskrivninger inventar mv).

#### **Samlet forslag**

Tabell 9 under viser samlet forslag til budsjett 2023 med sammenlikningstall

Tabell 9

<b>Budsjettforslag 2023</b>			
	<b>Budsjett 2023</b>	<b>Budsjett 2022</b>	<b>Prognose 2022</b>
<b>Driftsinntekter</b>	<b>938 871</b>	<b>880 145</b>	<b>835 670</b>
SLA-inntekter (tjenesteavtaler)	325 895	297 861	295 830
Prosjekter/oppdrag/annet	135 675	123 401	116 900
Viderefakturering	477 301	458 883	422 940
<b>Driftskostnader</b>	<b>927 371</b>	<b>873 345</b>	<b>821 500</b>
Personalkostnader	366 171	334 654	325 000
- Aktiverte lønnsutg. Prosjekter	-36 500	-34 700	-33 000
Lisenskostnader	226 900	203 715	196 000
Avskrivninger	211 500	219 573	189 000
Linjeleie	27 100	24 442	24 000
Lokaler	30 500	25 521	27 500
Konsulent	46 000	43 727	43 000
Annet	55 700	56 413	50 000
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>11 500</b>	<b>6 800</b>	<b>14 170</b>
Finansposter	-11 500	-6 500	-8 500
<b>RESULTAT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 670</b>
Alle beløp i 1000 kr			

Samlet er det lagt opp til en budsjettøkning på 59 mill. nominelt i 2023. Korrigert for indeksregulering (3,8%) er økningen på 25 mill.

## Administrerende direktørs vurdering

Det reviderte budsjettforslaget overfor HF-ene/RHF er redusert vesentlig i forhold til opprinnelig forslag. Det er imidlertid fortsatt økning i budsjettet i 2023 i forhold til 2022 noe som må ses i sammenheng med at ambisjonsnivået på IKT-området i hovedsak opprettholdes. Dette gjelder både innføring av nye kliniske systemer og satsingen på IKT-sikkerhet, herunder reduksjon av teknisk gjeld.

Gjennom oppdragsdokument (OD) 2022 har HN IKT fått ansvar for applikasjonsforvaltning og lokal infrastruktur i regionen. Gjennom pågående prosjekter kartlegges konsekvensene av kravene som er satt i forbindelse med denne ansvarsoverføringen. De økonomiske konsekvensene av ansvarsoverføringen er bare i noen grad tatt høyde for i IKT- budsjettet som er lagt frem her.

Det er ikke satt av midler til aktiviteter knyttet til «Digital strategi 2038» som skal behandles i RHF-styret innen utgangen av året. Slike midler må eventuelt avsettes på regionalt nivå.

Den høye prisveksten i samfunnet gir større usikkerhet rundt IKT- kostnadene i 2023 enn normalt, selv om det er forsøkt tatt høyde for dette så langt som mulig i det fremlagte budsjettet.

Budsjettforslaget for 2023 er satt opp i balanse i tråd med resultatkravet fastsatt av HN RHF.

Dialogen med foretakene om budsjettet fortsetter frem mot årsskiftet. Det foreslås at direktøren gis adgang til å justere enkeltpostene i budsjettet innenfor rammen av det samlede budsjettet.

Oddbjørn Schei

*Administrerende direktør*

*Dette saksframlegget er elektronisk godkjent og innehar derfor ikke håndskrevet signatur.*