

Møtedato: 14. desember 2016
Arkivnr.:

Saksbeh/tlf:
Hilde Rolandsen/ A. O. Engebretsen

Sted/Dato:
Bodø, 2.12.2016

Styresak 147-2016 Budsjett 2017 Helse Nord IKT HF

Bakgrunn

Styret i Helse Nord RHF har vedtatt å etablere Helse Nord IKT (HN IKT) som eget helseforetak fra 1. januar 2017. Tidligere år har budsjettet for HN IKT vært behandlet som en del av budsjettet for RHF-et.

Fordi HN IKT fra 2017 blir skilt ut fra RHF-et som egen juridisk enhet, legges budsjettet frem som egen styresak for styret i Helse Nord RHF.

HN IKTs bidrag til regionens målsettinger

HN IKTs bidrag til å nå regionens målsettinger kan deles inn i tre områder:

1. Sørge for stabile og kostnadseffektive IKT- løsninger

Helseforetakene blir stadig mer avhengige av IKT-løsninger i pasientbehandlingen. Det stilles strenge krav til tilgjengelighet til de kritiske systemene. HN IKT må sørge for kvalitetsmessig god drift av systemene gjennom proaktive reinvesteringer, etablerte rutiner for håndtering av endringer, strukturert forbedringsarbeid og høy teknisk kompetanse.

Det er avgjørende å ha gode rutiner for informasjonssikkerhet. Dette for å håndtere økt kompleksitet og økt avhengighet mellom IKT og kjernevirksomhet, kombinert med økt risiko for ekstern inntrenging.

HN IKT har gjennom innføringen av strukturerte arbeidsprosesser bidratt til å redusere antall feil og økt profesjonaliseringen av feilhåndteringen. Dette har vært en kritisk forutsetning for å realisere investeringsporteføljen.

Innføringen av en overordnet styringsmodell gjennom etableringen av helseforetaket og ITSM¹ skal bidra til videre profesjonalisering av arbeidsprosesser og struktur. Dette er en forutsetning for å kunne opprettholde både kostnadseffektivitet og stabilitet i tjenestene.

2. Bidra til utvikling av eksisterende og nye IKT- løsninger

Det er en betydelig portefølje av prosjekter i regionen som skal bidra til utviklingen av IKT-løsningene i regionen. Her nevnes særlig FIKS²-programmet, digitale innbyggertjenester, innføring av e-Resept og elektronisk kurve- og medikasjons-

¹ ITSM: IT Service Management

² FIKS: Felles Innføring av Kliniske System

prosjektet. Prosjektene har medført behov for investeringer i IKT-infrastruktur og endringer i applikasjonsporteføljen.

I 2015 ble migrerings- og konsolideringsprogrammet vedtatt. Dette programmet har blant annet som mål å etablere et sentralt kjøremiljø i et regionalt datasenter med ny sikkerhetsplattform, og å bygge en arkitekturfunksjon som skal bidra til å styre migreringen av tjenester og applikasjoner i et regionalt perspektiv.

Prosjektene er et bidrag til både å realisere målsettinger i kvalitetsstrategien og sørge for videre utvikling av helsetjenesten.

HN IKT bidrar til å realisere nasjonale strategier gjennom deltagelse i nasjonale fora i regi av Nasjonal IKT HF.

Økningen av andel byggeprosjekter i Helse Nord krever at HN IKT i større grad bidrar til planlegging av og investerer i nybyggene. Det er viktige bidrag for å ha en effektiv IKT-drift og understøtte nye krav og behov som nybygging representerer.

For HN IKT er det fortsatt en utfordring å ha tilstrekkelig kapasitet til å gjennomføre den besluttede investeringsporteføljen, samtidig som kravene til stabil drift opprettholdes. Dette vil fortsatt kreve en streng prioritering og god planlegging av ressursbruken.

3. Sørge for dokumentert effektivitet

HN IKT har vedtatt en gevinstplan med sikte på å effektivisere driften med 15 mill. kroner innen 2018. Det forventes likevel en fortsatt nettoøkning i IKT-kostnadene de nærmeste årene som følge av nye oppgaver/tjenester, sikkerhetskrav og volumøkninger.

HN IKT arbeider for å bedre virksomhetsstyringen gjennom etableringen av HN IKT HF. Målet er å utvikle gode styringsparametere for virksomheten, og å få bedre verktøy og metoder for oppfølging og utvikling av slike parametere.

Budsjettprosess

HN IKT fakturerer alle inntektene basert på avtaler med helseforetakene.

Som grunnlag for helseforetakenes interne budsjettprosesser behandlet styringsgruppen for HN IKT i mai 2017 et foreløpig budsjett. Oppdatert budsjett ble behandlet på nytt i september 2016 og lagt frem for styringsgruppen for HN IKT 13. oktober 2016 til orientering.

I all hovedsak er inntektssiden i HN IKTs budsjett forankret hos helseforetakene, men det gjenstår fortsatt noen mindre uavklarte poster.

Resultatbudsjett

Tabellen nedenfor viser budsjett for 2017 for HN IKT med sammenlikningstall for 2016.

I statsbudsjettet for 2017 forslås det innført merverdiavgiftskompensasjon i spesialisthelsetjenesten (mva-kompensasjon). Konsekvensene er innarbeidet i budsjettforslaget for 2017.

På grunn av endringen er ikke budsjettene for 2016 og 2017 direkte sammenliknbare. I kommentaren til de enkelte posten i tabellen under er det imidlertid gjort rede for de reelle endringene mellom årene.

HN IKT har et resultatkrav om balanse i 2017. I 2016 er resultatkravet satt til 4,0 mill. kroner som følge av lavere pensjonskostnader enn opprinnelig budsjettet.

Inntekter

Driftsinntektene (SLA³-beløpene) fra helseforetakene for 2017 beregnes med bakgrunn i SLA-beløpene i 2016, med påslag for pris- og lønnskompensasjon på 2,6 %. SLA-beløpene justeres dessuten for tjenesteendringer i form av nye systemer, ny funksjonalitet, volumendringer og andre kostnadsendringer.

I 2017 vil omfanget av driftsoppgaver fortsatt øke. Dette gjelder bl.a. følgende områder:

- Etablering av testregime som del av linjeorganisasjonen
- Videre oppbygging av integrasjonstjenesten - teknisk drift og forvaltning
- DIPS Arena - teknisk drift og forvaltning
- Tjenestebasert adressering - teknisk drift og forvaltning
- Elektronisk kurve - teknisk drift og forvaltning, herunder overvåkning

HN IKT får økte inntekter fra helseforetakene for å dekke de økte driftskostnadene.

Budsjettet er videre redusert med 4,0 mill. kroner i 2017 (rammekutt) som ledd i arbeidet med effektivisering av driften. HN IKT skal kutte budsjettet med 15 mill. kroner innen 2018. Hittil er det foretatt rammekutt på i alt 10,5 mill. kroner fra 2015.

Som følge av mva-kompensasjonen fra 2017 er SLA-inntektene redusert med ca. 10 mill. kroner. Korrigert for mva-endringen er det økning på 11 mill. kroner i inntekter i 2017, inkl. lønns- og prisvekst.

Prosjekt- og oppdragsinntekter

Prosjekt- og oppdragsinntekter består av inntekter som utføres basert på timepris. Økningen i budsjetterte inntekter for 2017 er marginal. Estimatenes er noe usikre.

Viderefakturering

Helseforetakene dekker de faktiske kostnadene for avskrivninger av investeringsutgifter, linjeleie fra Norsk helsenett og lisensvedlikehold for felles kliniske systemer m. m. (å konto-innbetaling/avregning ved årets slutt).

³ SLA: Service Level Agreement

Det vil si at HN IKT fakturerer helseforetakene (inntektsfører) tilsvarende beløp som HN IKT har i kostnader.

Mva-endringen for disse postene er i 2017 beregnet til knapt 30 mill. kroner. Uten korrigering for innføring av mva-kompensasjonsordning viser tallene en nedgang i inntektene på 11 mill. kroner i 2017.

Korrigert for mva-kompensasjonen er det en reell økning i inntektene fra 2016 til 2017 knyttet til disse viderefaktureringspostene på knapt 20 mill. kroner. Økningen må til dels ses i sammenheng med prisøkning, men i hovedsak skyldes dette økte avskrivningskostnader på grunn av store investeringer og økt lisensvedlikehold. Blant annet er det nye radiologisystemet (Sectra) nå tatt i bruk i hele regionen.

Kostnadsbudsjett

Økningen i budsjettet for lønns- og personalkostnader er i tillegg til en generell lønnsøkning knyttet til økt antall budsjetterte årsverk (fra 263 til 283 i 2017) som følge av aktivitetsøkning. Mva-endringen påvirker i liten grad denne kostnadsposten.

Posten andre driftskostnader viser en reduksjon i 2017. Dette skyldes innføringen av mva-endringen. Korrigert for estimert mva-endring på knapt 40 mill. kroner, er det en reell økning på om lag 8 mill. kroner på denne posten fra 2016 til 2017. Økningen må særlig ses i sammenheng med økte lisensvedlikeholdskostnader.

Økning i avskrivninger og rentekostnader skyldes økt investeringsvolum de senere årene og særlig at resterende del av FIKS-investeringene overtas/kjøpes av HN IKT ved årskiftet 2016/2017.

HN IKT vil arbeide videre med detaljene i inntekts- og kostnadsbudsjettet for 2017 frem mot årsskiftet.

Resultatbudsjett Helse Nord IKT 2017			
		2016	2017, eks mva
Inntekter	Driftsinntekter (SLA)	215 000	216 000
	Prosjekt og oppdrag	64 000	67 000
	Viderefakturerering	278 000	267 000
	Sum inntekter	557 000	550 000
Kostnader	Lønn og andre personalkostnader	166 000	183 000
	Andre driftskostnader	229 000	197 000
	Avskrivninger	149 000	155 000
	Rentekostnader	9 000	15 000
	Sum Kostnader	553 000	550 000
Resultat		4 000	0
Alle beløp i 1000 kr			

Tabell 1 - Resultatbudsjett HN IKT

Bemanningsbudsjett

HN IKT finansieres av midler til drift og forvaltning over SLA-avtalene og av prosjektmidler for oppgaver som faller utenfor SLA-avtalene (timepris).

I løpet av perioden 2013-2016 er det gjennomført investeringer for 515 mill. kroner. For 2017 er det planlagt IKT-investeringene for 141 mill. kroner ekskl. digitale innbyggertjenester og videreføring Arena/Elektronisk Medikasjon og kurve.

Antall ansatte i HN IKT har vokst med ca. 60 årsverk siden desember 2012. Det foreslås i denne saken å øke med ytterligere 20 årsverk.

Veksten i perioden 2012 til 2017 må både ses i sammenheng med betydelig økning i prosjektaktiviteten samt at oppgaver knyttet til drift og forvaltning er økt vesentlig. De viktigste følger nedenfor:

- FIKS-prosjektene
- Innsyn i journal (Digitale innbyggertjenester)
- FAKT-programmet
- Datasenterprosjektet
- Integrasjonsprosjektet
- Innføring av Windows 7
- Etablering av drifts- og overvåkingssenter
- Regionalt røntgensystem
- Lab-til-lab (meldingstjeneste) og Elektronisk rekvisisjon av labsvar (ERL)
- Datavarehus
- Informasjonssikkerhet
- Avtaleforvaltning
- Testregime
- Generell styrking av IKT-drift

Likviditetsbudsjett

HN IKT har en kredittramme på 410 mill. kroner. Ved årsskifte 2016/2017 forventes et kredittbehov på opp mot 640 mill. kroner grunnet overtakelse av FIKS-anlegg til en verdi av ca. 270 mill. kroner. Videre forventes utbetalinger knyttet til investeringer i FAKT⁴-programmet (migreringsprogrammet) samt oppkjøp/overtakelse av anlegg/investeringer knyttet til prosjekt *Innsyn i journal*. HN IKT vil komme tilbake med søknad om økt kredittramme, når dette blir aktuelt. Det vises for øvrig til tabell 2 under.

⁴ FAKT: Felles Arkitektur

Likviditetsbudsjett 2017 - HN-IKT

Kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	
Budsjettert resultat	0
Avskrivninger/ nedskrivninger	155 000
Diff pensjonskostnad/premie	0
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	155 000
Kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	
Ubrukte investeringsrammer	
Estimerte investeringer 2017	-141 000 [▼]
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-141 000
Kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	
Innbetaling ved opptak av ny langsiktig gjeld	0
Avdrag Lån	0
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	0
Netto endring i kontanter 01.01.2016-31.12.2016	14 000
IB 01.01.2017	-640 000[▼]
UB 31.12.2017	-626 000

Alle beløp i 1000 kr

Tabell 2 - Likviditetsbudsjett HN IKT

Medbestemmelse

Budsjett for Helse Nord IKT er i sin helhet innarbeidet i budsjettforutsetningene til de øvrige helseforetakene i regionen. Foretaksgruppens budsjett ble drøftet med de konserntillitsvalgte og konsernverneombud i Helse Nord RHF i forbindelse med *styresak 114-2016 Budsjett 2017 foretaksgruppen, rammer og føringer* (styremøte 26. oktober 2016).

Budsjett 2017 for Helse Nord IKT HF vil bli drøftet med de lokale tillitsvalgte i HF-et, den 6. desember 2016. Protokoll fra drøftingsmøtet legges frem ved møtestart.

Adm. direktørs vurdering

Adm. direktør legger i denne styresaken frem budsjett 2017 for Helse Nord IKT HF med et resultatkrav på kr 0,-. Dette er i tråd med tidligere år, når en ser bort fra endringer i pensjonskostnader.

Budsjettet for Helse Nord IKT HF er gjennom to runder innarbeidet i helseforetakenes budsjetter.

Helse Nord IKT HF er i en krevende periode hvor balansen mellom bidrag til utviklingsprosjekter og bidrag til stabil drift må veies opp mot hverandre. Helse Nord IKT HF vil arbeide videre med detaljene i budsjettet frem mot årsskiftet. Det vil kunne komme til mindre endringer i tallene som følge av nye avtaler.

Styret i Helse Nord RHF inviteres til å fatte følgende vedtak:

1. Styret i Helse Nord RHF godkjenner budsjett 2017 for Helse Nord IKT HF slik det fremgår av saksfremlegget.
2. Økonomisk resultat for 2017 fastsettes til kr. 0,-.

Bodø, den 2. desember 2016

Lars Vorland
Adm. direktør