

Virksomhetsrapport

Saksnummer	28/2017
Avsender	Senterleder
Møtedato	07.09.2017

Bakgrunn for saken

Virksomhetsrapporten for senteret per juli 2017 legges fram for styringsgruppen til orientering. Rapporten viser status for bemanning, sykefravær, økonomi og utviklingstrender.

Per juli viser regnskapet et positivt resultat på 1,7 MNOK. Prognosen for driftsresultatet 2017 viser et estimert overskudd på 0,1 MNOK, og en avsetning til framtidig egenkapital på totalt 3,9 MNOK.

Forslag til vedtak

Styringsgruppen tar saken til orientering.

Vedlegg

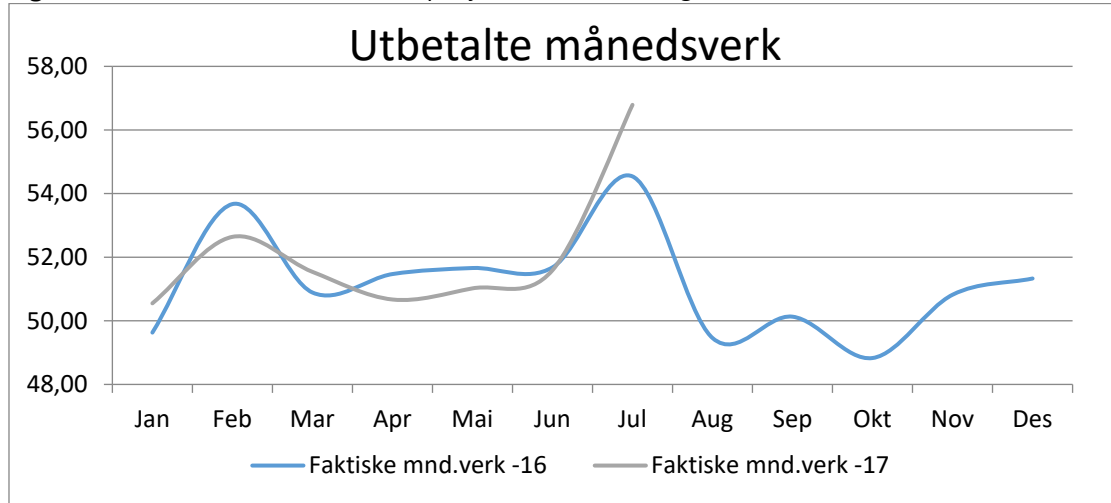
Virksomhetsrapport per juli 2017

Personal

Bemanning

Figur 1 viser utbetalte månedsverk tom juli 2017, sammenlignet mot hele 2016. Som figuren viser ligger senteret per juli i overkant av to månedsverk over nivået for juli i 2016 (56,8 i juli 2017 mot 54,5 i juli 2016). Ny kommunikasjonsmedarbeider har oppstart i september 2017, samt at det vurderes å ansette en person i 20% stilling i løpet av høsten. Det forventes ikke endringer i arbeidsstokken utover dette.

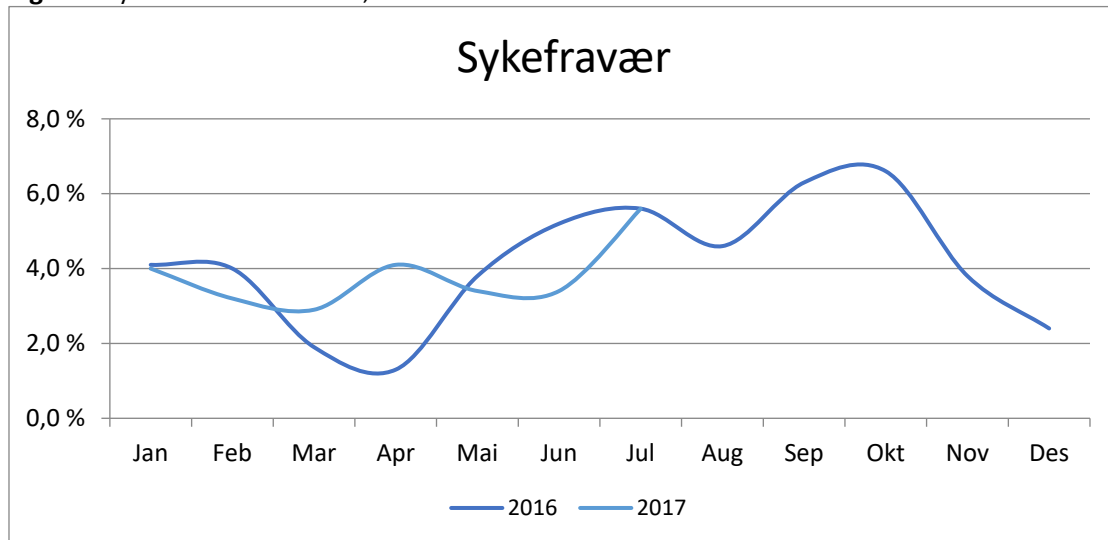
Figur 1: Brutto utbetalte månedsverk per juli 2017, sammenlignet med 2016



Sykefravær tom juli 2017

Sykefravær for senteret i juli var 5,6 %, fordelt på henholdsvis korttidsfravær med 3,1 % og langtidsfravær med 2,5 %. Vi ser en markant økning i sykefraværet fra juni til juli, samtidig som sykefraværet for juli 2017 er tilsvarende for det som var i juli 2016. Gjennomsnittlig sykefravær for senteret i 2017 (tom juli) er 3,14 %.

Figur 2: Sykefravær for senteret, 2017 med 2016



Økonomi

Budsjett, regnskap og prognose Regnskap per juli 2017

Tabell 1: Regnskap per juli, budsjett 2017 og prognose 2017

NASJONALT SENTER FOR E-HELSEFORSKNING	Budsjett 2017	Regnskap 31.07.2017	Prognose 2017
Lønnskostnader			
Avdelinger Nasjonalt senter for e-helseforskning			
Helsedataanalyse	8,3	4,8	9,5
Elektronisk journal	8,4	4,2	8,1
Personlig e-helse	9,1	4,8	9,0
Helhetlige pasientforløp	9,9	4,4	8,3
<i>Delsum Lønn</i>	35,7	18,3	34,8
Støttefunksjoner Nasjonalt senter for e-helseforskning			
Senterledelsen	1,6	1,0	1,6
Administrasjon og IT	4,3	2,4	4,3
Kommunikasjon	1,9	0,9	1,9
<i>Delsum Lønn</i>	7,9	4,3	7,9
	-		
SUM Lønnskostnader	43,6	22,5	42,7
Driftskostnader			
Direkte prosjektkostnader	27,0	8,3	20,0
Indirekte kostnader - avdelingene drift	1,4	0,6	1,4
Indirekte kostnader - administrative tjenester og infrastruktur UNN	5,0	2,9	5,0
Indirekte kostnader - investeringer og felles drift	3,2	1,0	3,2
SUM Driftskostnader	36,6	12,9	29,6
SUM Alle kostnader	80,2	35,4	72,3
Inntekter			
Helse- og omsorgsdepartementet (HOD)	29,4	21,8	29,4
Helse Nord RHF basisfinansiering	4,0	1,7	4,0
Eksterne inntekter (konkurransesatt)	43,9	12,8	36,0
USAM	3,0	0,8	3,0
SUM alle inntekter	80,2	37,1	72,4
Driftsresultat (minus er tap)	-	1,7	0,1
Avsetning av HOD midler til fremtidig egenkapital	3,9		3,9
Forskyvning av HOD midler 2017-2018	7,8		7,8
Forskyvning av eksterne midler 2017-2018	7,8		15,7
Årsresultat 2017	-	1,7	0,1

Regnskap

Forklaring inntekter

Inntektsføring i prosjektene gjøres løpende i takt med aktiviteten på prosjektene, forutsatt at det er tilgjengelig budsjettmidler i prosjektene. Bevilgede midler inntektsføres når det arbeides på prosjektene, samt når prosjektene har utlegg og driftskostnader, herunder kjøp av tjenester fra underleverandører og samarbeidspartnere.

Regnskap per 31.07.2017 viser et driftsmessig overskudd på 1,7 MNOK. Bakgrunnen for overskuddet per juli 2017 forklares av følgende faktorer. Det er avvirket mindre ferie i månedene juni-juli enn hva det er budsjettet med, og at det derfor i større grad har vært innteksbringende aktivitet på senteret i sommermånedene. Inntektene for disse månedene er større enn senterets faste kostnader i perioden. For det andre har det i større grad blitt arbeidet på finansierte prosjekter.

Vi forventer noe lavere inntekter for august sammenlignet med en «normal» måned, da det avvikes noe ferie i august også og forventer dermed at overskuddet reduseres en del.

Forklaring kostnader

Lønnskostnadene er reelle lønnskostnader for de ulike avdelingene ved senteret i 2017, fordelt på avdelingene de ulike ansatte tilhører. Direkte prosjektkostnader er driftskostnader i prosjektene som eksempelvis reiser, kjøp av tjenester fra samarbeidspartnere, utstyr m.m. De tre postene for indirekte driftskostnader utgjør senterets felleskostnader til administrativ drift av senteret. Posten administrative tjenester og infrastruktur består av kostnader til overhead UNN.

Per juli er direkte prosjektkostnader lavere enn budsjettet. Dette skyldes i hovedsak at kostnader for kjøp av tjenester fra samarbeidspartnere på flere av våre store prosjekter ikke belastes regnskapet før høsten 2017. Videre trådte regelverk om nøytral merverdiavgift for helseforetak i kraft 1. januar 2017. Dette betyr at senteret får inngående merverdiavgift på sine kostnader refundert, på bakgrunn at vi er en klinikk i et helseforetak. I budsjettprosessen er ikke dette hensyntatt, og dette er også en forklaring på hvorfor senterets kostnader er lavere.

Kommentar til prognose:

Prognosen er basert på forventet prosjektfremdrift og senterets tilgjengelige kapasitet. Vi forventer at senteret skal styre mot et overskudd på 0,1 MNOK. Dette baseres på at ansatte er engasjert på finansierte prosjekter, og at det leveres timer i henhold til norm. Det er i prognosen lagt opp til at senteret ender opp 1,4 MNOK under normtimer. Basert på prosjektenes utvikling til nå, samt forhold som er kjent, ser vi at det ligger an til lavere driftskostnader på prosjektene enn budsjettet. Dette påvirker ikke senterets bunnlinje, men vil føre til en ytterligere forskyvning av prosjektinntekter.

Forklaring overføringer til 2018

Utover 3,9 MNOK som forutsettes avsatt til overskudd så er det estimert at det overføres ca. 23,5 MNOK (7,8 MNOK HOD-midler og 15,7 MNOK eksterne inntekter) til 2018. Disse midlene er forskyvninger av flerårig prosjektaktivitet, og er estimert ut fra en kapasitetsanalyse for senteret.

Tabell 2: Kostnader prosjektporteføljen per juli sammenlignet med budsjett
(Tall i MNOK)

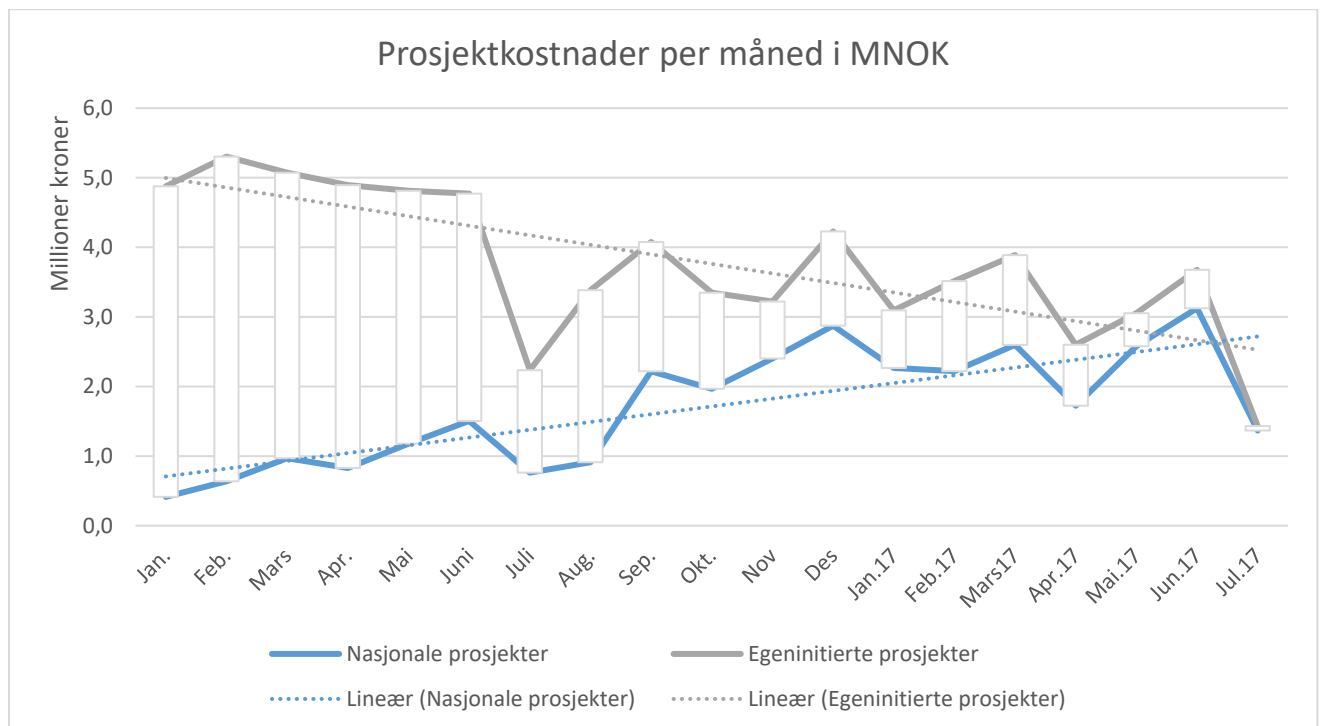
Budsjett prosjektporteføljen 2017				
Nasjonalt senter for e-helseforskning				
Nasjonale prosjekter	Total budsjett	Basis-finansiering HOD/ HN-RHF /USAM	Eksterne inntekter	Kostnader per 31. juli 2017
Sum samarbeidsprosjekter Direktoratet for e-helse med flere	22,7	21,5	1,1	11,8
Sum nye oppgaver ad-hoc	1,0	1,0	0,0	0,4
Sum nye oppgaver internasjonal rolle	1,0	1,0	0,0	0,9
Sum nye oppgaver kunnskapsbank	1,0	1,0	0,0	0,1
Sum nasjonale prosjekter	25,7	24,5	1,1	13,2
Egeninitierte prosjekter	Total budsjett	Basis-finansiering HOD/ HN-RHF /USAM	Eksterne inntekter	Kostnader per 31. juli 2017
Estimert sum nye egeninitierte prosjekter	3,6	0,9	2,7	0,0
Sum pågående egeninitierte prosjekter	58,8	11,0	47,9	21,7
Sum egeninitierte prosjekter	62,4	11,9	50,5	21,7
Strategiske satsinger	Total budsjett	Basis-finansiering HOD/ HN-RHF /USAM	Eksterne inntekter	Kostnader per 31. juli 2017
Sum søknadsskriving	1,5	1,5	0,0	1,2
Sum kompetanseutvikling	3,0	3,0	0,0	1,3
Sum andre strategiske satsinger	6,9	6,9	0,0	0,5
Sum strategiske satsinger	11,4	11,4	0,0	3,0
Total finansiering 2017	99,5	47,9	51,7	37,9
Avsetning 2018	-3,9	-3,9	0,0	
Estimerte forskyvninger fra 2017-2018 grunnet kapasitet	-15,5	-7,8	-7,8	
Sum budsjett 2017	80,1	36,2	43,9	

Utvikling nasjonale prosjekter

Styringsgruppen vedtok i sak 6/2016 at det forventes en gradvis opptrapping av nasjonale prosjekter.

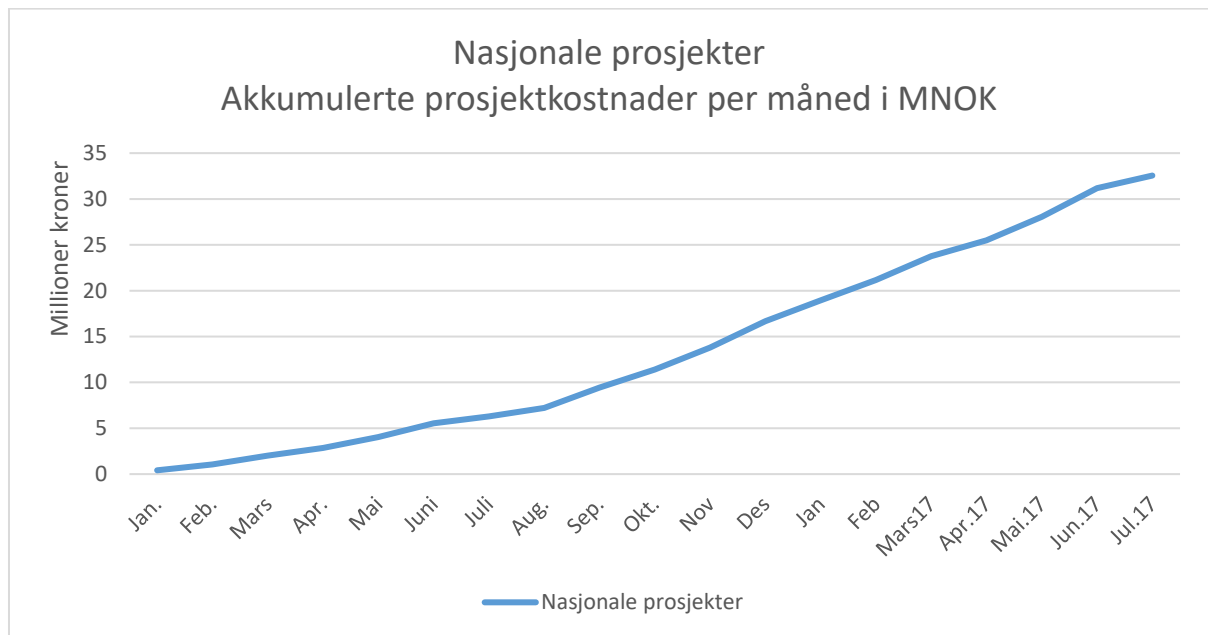
Figur 3 viser utviklingen i prosjektkostnader per måned (ikke akkumulert) fordelt på de nasjonale prosjektene og de egeninitierte prosjektene. Trenden i løpet av 2016 og til nå i 2017 viser at aktiviteten på nasjonale prosjekter gradvis har økt i takt med at aktiviteten på egeninitierte prosjekter gradvis er redusert.

Figur 3: Prosjektkostnader per måned (MNOK) fordelt på nasjonale prosjekter og egeninitierte prosjekter for perioden januar 2016 til juli 2017 (ikke akkumulert)



Akkumulerte prosjektkostnader i figur 4 for nasjonale prosjekter viser, i likhet med figur 3, en gradvis opptrapping av aktivitet for den nasjonale porteføljen. For å ytterligere øke aktiviteten i de nasjonale prosjektene er det over tid et mål å øke den eksterne finansieringen for å understøtte de nasjonale prosjektene.

Figur 4: Akkumulerte projektkostnader per måned i MNOK for de nasjonale prosjektene for perioden januar 2016 til juli 2017



I figur 5 vises fordelingen mellom de ulike prosjekttypene for de nasjonale prosjektene akkumulert per måned. I første halvdel av 2016 var det etableringsaktivitetene (strategiske prosjekter) som var i fokus, og fra med juni måned 2016 så har aktiviteten i de nasjonale prosjekter gradvis økt, og da spesielt utredningsprosjekter.

Figur 5: Akkumulerte prosjektkostnader per måned for nasjonale prosjekter i MNOK fordelt på de ulike prosjekttypene for perioden januar 2016 til juli 2017

