



Budsjett 2021-2023

Saksnummer	46-2020
Avsender	Senterleder
Møtedato	03.12.2020

Bakgrunn for saken

Administrasjonen har utarbeidet 0.95 versjon av budsjettnotat for 2021-2023 basert på forutsetninger som er forklart i vedlegget.

Inntektsgrunnlaget har endret seg siden forrige styringsgruppemøte på grunn av nye søknadsinnslag på til sammen 29,6 MNOK. Senteret har behov for en hurtigere vekst enn tidligere skissert for å ha kapasitet og kompetanse til å levere på alle oppgaver fremover.

Ved inngangen til 2021 estimeres det at senterets størrelse er på 63,3 årsverk. Budsjettet skisserer en vekst på 11,7 årsverk i 2021, 5 årsverk i 2022, og 5 årsverk i 2023, slik at senteret ved utgangen av 2023 har en størrelse på 85 årsverk. Det gir en total vekst på 21,7 årsverk over 3 år. Den skisserte veksten vurderes økonomisk sett som å innebære lav risiko, men det er høy risiko for at organisasjonen per i dag ikke er tilpasset veksten.

Det er økonomisk handlingsrom også for en hurtigere og større vekst enn skissert siden det ikke er budsjettert med å anvende styringsgruppens avsatte midler. En større vekst innebærer medfølgende risiko for at senteret må starte å bruke av de oppstarte midlene. En vekst fremover må ses i sammenheng med strategiarbeidet og den kommende evalueringen.

Forslag til vedtak

Styringsgruppen beslutter budsjett for 2021-2023 med de innspill som ble gitt i møtet.

Vedlegg

Budsjett 2021-2023

Budsjettnotat 2021-2023

v.0.95

Nasjonalt senter for e-helseforskning





Innhold

1. Økonomi per oktober 2020 inkludert prognose	2
2. Status for senterets oppdrag	2
4. Budsjett 2021 - 2023	2
4.1 Status senterets finansieringssituasjon 2020	2
4.2 Budsjett 2021 – 2023.....	2
5. Risikovurdering av finansieringssituasjonen 2021-2023.....	4
6. Risikoreducerende tiltak 2021-2023.....	4
6.1 Inntektsbringende tiltak.....	4
6.2 Kostnadsreducerende tiltak	5
7. Risikovurdering av tiltakenes effekt for 2021-2023	5

1. Økonomi per oktober 2020 inkludert prognose

I forbindelse med styringsgruppemøtene utarbeides det virksomhetsrapporter inklusiv oppdatert prognose for året. Vedlegg 1 viser status per oktober 2020. For 2020 viser årsprognosen et negativt driftsresultat på 0,5 MNOK, og et årsresultat i balanse.

2. Status for senterets oppdrag

Til grunn for arbeidet med budsjett 2021-2023 v0,95 ligger senterets strategi (vedlegg 2) og handlingsplan 2020-22 (vedlegg 3). Styringsgruppen har bedt om at strategien legges frem minst en gang i året eller ved behov. Strategien behandles derfor i egen sak i styringsgruppemøtet 3. desember.

4. Budsjett 2021 - 2023

4.1 Status senterets finansieringssituasjon 2020

Finansieringen til senteret er i 2020 hovedsakelig basert på følgende finansiører og fordeling mellom basisfinansiering og eksterne inntekter:

- Basisfinansiering
 - Helse- og omsorgsdepartementet
 - Helse Nord RHF
- Eksterne inntekter
 - Konkurransetsatte programmer, hovedsakelig NFR, EU og regionale forskningsmidler i Helse Nord
 - Mindre bevilgninger fra oppdragsprosjekter

4.2 Budsjett 2021 – 2023

Det er flere forutsetninger for finansieringssituasjonen 2021-2023. Videre i budsjettnotatet og tabell 1 forutsettes følgende;

Inntekter:

- *Konkurransetsatte midler:* Inntekter fra konkurransetsatte arenaer er i stor grad flerårige. Kjente bevilgninger og prognoserte prosjektforskyvninger for 2021-23 er lagt inn i budsjettet.
- *Basisfinansiering:*
 - Bevilgning fra Helse- og omsorgsdepartementet på 40,1 MNOK gjennom statsbudsjettet i 2021. Det er forutsatt at bevilgningen videreføres i årene

fremover med kompensasjon for prisvekst. Det er videre forutsatt at prognosen for 2020 inntreffer (vedlegg 1). I prognosen estimeres det at senteret tar med seg underskudd på 0,5 MNOK og prosjektforkyvninger på totalt 11,9 MNOK som fordeles på årene 2021-23. Styringsgruppens strategimidler på totalt 10 MNOK holdes utenfor budsjett.

- Bevilgning fra Helse Nord RHF på 4,3 MNOK for 2021 med en forventet kompensasjon for prisvekst i årene fremover.
- *Oppdrag:* Det er estimert med en gradvis økning i oppdragsfinansiering de tre neste årene.
- *Innslag søknader:* Det er estimert innslag på søknader ut fra erfaringstall fra 2017-2020. Siden det normalt sett søkes om finansiering i minst tre år, så er det forutsatt at innslag har 3-årig effekt.

Kostnader:

- Direkte prosjektkostnader forventes å være 15,7 MNOK i 2021, med en justering for forventet vekst i årsverk, samt prisvekst på 2,5 % i de påfølgende årene. Det er til en viss grad tatt hensyn til Koronasituasjonen i 2021, men det er en risiko for at forbruket må justeres ytterligere.
- Budsjettet forutsetter en gradvis vekst i bemanning over de neste tre årene til henholdsvis 75 årsverk (2021), 80 årsverk (2022), 85 årsverk (2023).
- Andre driftskostnader forventes å være 10,2 MNOK i 2021, med en justering for økning i årsverk, samt prisvekst på 2,5 % i de påfølgende årene. Andre driftskostnader er justert opp med forventet økning i husleie tilknyttet behov for endring av senterets lokaler. Dette gir en estimert økning i andre halvår av 2022 og hele 2023.

Gitt de nevnte forutsetningene vil senterets driftsresultat gå i balanse årene 2021-2023, og senteret vil ha en finansieringsgrad for eksterne inntekter på ca. 52 % i 2021, 53 % i 2022, og 47 % i 2023.

Styringsgruppen har for årene 2016-2020 bedt om at det holdes av totalt 10,0 MNOK som ikke er tatt inn i budsjettet. Ordningen med å sette av ytterligere finansiering videreføres ikke for budsjett 2021-23 jamfør vedtak i sak 23-2020.

Samlet vurdering:

Siden budsjettversjon 0.85 ble lagt frem for styringsgruppen i sist møte har senteret fått ytterligere søknadsinnslag på totalt 29,6 MNOK, og forutsetningene har derfor endret seg med tanke på senterets kapasitets- og kompetansebehov. Det er forventet at senteret ved inngangen til 2021 er på størrelse med 63,3 årsverk. Budsjettet som legges frem gir en vekst på 11,7 årsverk i 2021, 5 årsverk i 2022 og 5 årsverk i 2023. Det er en betydelig total vekst på 21,7 årsverk samlet sett over tre år. Som tabell 1 viser så er denne veksten estimert uten å anvende styringsgruppens avsatte midler. Det er derfor budsjettmessig dekning, gitt de nevnte forutsetningene, for en større vekst totalt sett. Budsjettmessig er det også mulig å

vekse mer tidlig i perioden med risiko for organisatoriske utfordringer. Vekst fremover må ses i sammenheng med strategi og den kommende evalueringen.

Tabell 1: Budsjett 2021 – 2023 v0,95

BUDSJETT 2020 - 2023				
(tall i hele 1000)	Prognose 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Driftsinntekter				
Inntekter konkurranseutsatte midler	26,2	39,2	32,5	18,6
Basisfinansiering	39,9	43,6	46,7	57,5
Inntekter oppdragsmidler	1,2	2,0	2,5	3,0
Estimert innslag søknader		5,2	17,7	30,1
Sum driftsinntekter	67,3	90,0	99,3	109,2
Driftskostnader				
Direkte prosjektkostnader	7,7	15,7	16,9	18,4
Lønnskostnader	51,7	64,1	70,1	76,3
Andre driftskostnader	8,4	10,2	12,3	14,4
Sum driftskostnader	67,8	89,9	99,3	109,1
DRIFTSRESULTAT	- 0,5	0,0	0,0	0,0
Overføring ubrukte hod midler	11,9	13,0	12,1	1,6
Styringsgruppens strategimidler	10,0	10,0	10,0	10,0
Prosentandel eksterne inntekter	41 %	52 %	53 %	47 %

5. Risikovurdering av finansierings situasjonen 2021-2023

Senteret vurderer månedlig status for den økonomiske situasjonen og legger i forbindelse med styringsgruppemøtene frem utvidet virksomhetsrapport inkludert prognose for inneværende år. I tillegg utarbeides langtidsbudsjett for tre år frem i tid hvor både inntekter og kostnader estimeres. Med denne arbeidsmetoden gjennomføres det kontinuerlige risikovurderinger av senterets økonomiske situasjon og behov for tiltak vurderes fortløpende.

6. Risikoreduserende tiltak 2021-2023

6.1 Inntektsbringende tiltak

Senterets handlingsplan (vedlegg 3) gjør rede for senterets tiltak for å sikre senterets finansieringssituasjon. Det vises særlig til tiltakene som er beskrevet for områdene finansiering, kompetanse, søknader og prosjekter.

6.2 Kostnadsreducerende tiltak

Senteret vurderer fortløpende kostnadsreducerende tiltak dersom de inntektsgivende tiltakene ikke fullt ut innfris. Følgende tiltak vurderes kontinuerlig:

1. Årsverk og rekruttering (lønnskostnader)
2. Direkte driftskostnader i prosjektene
3. Indirekte driftskostnader (overhead)

7. Risikovurdering av tiltakenes effekt for 2021-2023

Den viktigste indikatoren å vurdere med tanke på effekt er estimert innslag for søknader. For årene 2021-2023 er effekten estimert til 5,2 MNOK i 2021, 17,7 MNOK i 2022, og 30,1 MNOK i 2023. Følgende argumenter øker og reduserer sannsynligheten for at estimatet skal inntreffe.

Argumenter som øker sannsynligheten

- Estimater er begrunnet i senterets erfaringstall de siste fire årene
- Flere av søknadene som har fått tilslag har fått gode faglige vurderinger
- Senteret leverte gode faglige resultater i 2019, og status per 2020 tyder på at resultatene fremdeles er gode (jfr. indikatorrapporten)
- Det er stort behov og etterspørsel av e-helsekunnskap i sektoren

Argumenter som reduserer sannsynligheten

- Det er per dags dato få konkurranseutsatte forskningsprogrammer som passer et formål om forskning på e-helseområdet, særlig innenfor følge- og implementeringsforskning.
- Senteret konkurrerer i stor grad med klinisk rettede søknader i de konkurranseutsatte programmenene.

Styringsgruppens avsetning på 10 MNOK vurderes som tilstrekkelig som risikodempende tiltak.

Vedlegg:

1. Virksomhetsrapport per oktober 2020 (se sak 44-2020)
2. Strategi 2019 (se sak 42-2020)
3. Handlingsplan 2020-2022:
<https://ehealthresearch.no/files/documents/Handlingsplan-2020-200120.pdf>