



Budsjett 2022-2024

Saksnummer	43-2021
Avsender	Senterleder
Møtedato	09.12.2021

Bakgrunn for saken

Administrasjonen har utarbeidet 0.95 versjon av budsjettnotat for 2022-2024 basert på forutsetninger som er forklart i vedlegget.

Ved inngangen til 2022 estimeres det at senterets størrelse vil være omtrent 78 årsverk. Med utgangspunkt i budsjettversjon 0.75, presentert i sak 36-2021, så foreslås det fortsatt å legge til rette for en videre forsiktig vekst med totalt 82 årsverk i 2022, 85 årsverk i 2023, og 87 årsverk i 2024. Estimert forskyvning av akkumulerte HOD midler er totalt 23,1 MNOK ved inngangen til nytt år, hvorav styringsgruppens avsatte strategimidler utgjør 10,0MNOK. Styringsgruppens strategimidler er holdt utenfor budsjett i 2022 og 2023, men med dette forslaget til budsjett vil det være behov for å anvende 1,7 MNOK i 2024.

Langtidsbudsjettet må ses i sammenheng med den pågående evalueringen, og styringsgruppen inviteres til å gi innspill.

Forslag til vedtak

Styringsgruppen beslutter budsjett for 2022-2024 med de innspill som ble gitt i møtet.

Vedlegg

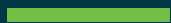
Budsjett 2022-2024



Nasjonalt senter for
e-helseforskning

Budsjettnotat 2022-2024 v.0.95

Nasjonalt senter for e-helseforskning





Innhold

1. Økonomi per oktober 2021 inkludert prognose	2
2. Status for senterets oppdrag	2
4. Budsjett 2022 - 2024	2
4.1 Status senterets finansieringskilder 2021	2
4.2 Budsjett 2022 – 2024.....	2
5. Risikovurdering av finansieringssituasjonen 2022-2024	5
6. Risikoreducerende tiltak 2022-2024.....	5
6.1 Inntektsbringende tiltak.....	5
6.2 Kostnadsreducerende tiltak	5
7. Risikovurdering av tiltakenes effekt for 2022-2024	5

1. Økonomi per oktober 2021 inkludert prognose

I forbindelse med styringsgruppemøtene utarbeides det virksomhetsrapporter inklusiv oppdatert prognose for året. Vedlegg 1 viser status per oktober 2021. For 2021 viser årsprognosen et resultat i balanse og et underforbruk sammenlignet med budsjett på totalt 10,8 MNOK. Det estimeres overføring av basisfinansiering på totalt 23,1 MNOK fra 2021 til langtidsbudsjett for 2022-2024, hvorav 10 MNOK avsettes til strategiske formål ved styringsgruppen.

2. Status for senterets oppdrag

Til grunn for arbeidet med budsjett 2022-2024 v.0,95 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. Det er nå naturlig å se det strategiske arbeidet i tilknytning til den pågående evalueringen.

4. Budsjett 2022 - 2024

4.1 Status senterets finansieringskilder 2021

Finansieringen til senteret er i 2021 hovedsakelig basert på følgende finansiører og fordeling mellom basisfinansiering og eksterne inntekter:

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

4.2 Budsjett 2022 – 2024

Det er flere forutsetninger for finansieringssituasjonen 2022-2024. Videre i budsjettnotatet og tabell 1 forutsettes følgende;

Inntekter:

- **Basisbevilgning:**
 - **Helse Nord basisbevilgning:** Bevilgning fra Helse Nord RHF på 4,5 MNOK for 2022 med en forventet kompensasjon for prisvekst i årene fremover



- **HOD basisbevilgning:**
 - Bevilgning fra Helse- og omsorgsdepartementet på 41,1 MNOK gjennom statsbudsjettet for 2022. Det er forutsatt at bevilgningen videreføres i årene fremover med kompensasjon for prisvekst.
 - HOD basisbevilgning fra tidligere års akkumulerte bevilgninger forventes forbrukt med henholdsvis 2,3 MNOK (2022), 3,8 MNOK (2023) og 8,8 MNOK (2024).
 - Det er forutsatt at prognosen for 2021 inntreffer (vedlegg 1). Som det fremgår av balansebudsjettet i tabell 1 estimeres det forskyvning av HOD midler på totalt 23,1 MNOK. Av disse er 13,1 MNOK relatert til akkumulerte forskyvninger som fullt ut budsjetteres i 2022-2024 etter fordeling nevnt i forrige kulepunkt. Resterende 10,0 MNOK er styringsgruppens strategimidler som holdes utenfor budsjett i 2022 og 2023, men det estimeres et forbruk på 1,7MNOK i 2024 med det foreslåtte langtidsbudsjettet.
- **Konkurransetsatte bevilgninger:**
 - **Kontraktsfestede konkurranseutsatte midler:** Inntekter fra konkurranseutsatte arenaer er i stor grad flerårige. Kontraktsfestede bevilgninger og prognoserte prosjektforskyvninger for 2022-2024 er lagt inn i budsjettet.
 - **Estimerte inntekter fra innslag søknader:** Det er estimert innslag på søknader ut fra erfaringstall fra 2017-2020 samt kunnskap om status for søknader i 2021. Siden det normalt sett søkes om finansiering i minst tre år, så er det forutsatt at innslag har 3-årig effekt. Allerede kontraktsfestede konkurranseutsatte midler fra tidligere søknader med innslag i perioden er trukket ut av estimatet, og lagt til i posten «kontraktsfestede konkurranseutsatte midler». For 2022 er det forventet lavere innslag enn de siste årene på grunn av redusert søknadsaktivitet i 2021, med en forventet økning igjen f.o.m. 2023.
- **Oppdragsbevilgning:** Det er estimert med en forsiktig og gradvis økning i oppdragsfinansiering de tre neste årene. Per dags dato er det ingen kontraktsfestede oppdrag fra og med 2022.

Kostnader:

- **Direkte prosjektkostnader** forventes å være 14,4 MNOK i 2022, 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 også i 2022, men administrasjonen vurderer ut fra tidligere års erfaringer at det er en risiko for at forbruket må justeres



ytterligere ned. En eventuell nedjustering vil påvirke nivået på driftsinntekter direkte. Avhengig av prosjektkostnadenes finansieringskilde så vil en eventuell justering også kunne påvirke fordeling mellom budsjettet for bruk av basisfinansiering og eksterne inntekter. Prinsippene er nærmere forklart i virksomhetsrapportens note 1 og note 2 (vedlegg 1). Aktuelle tiltak vurderes fortløpende i løpet av 2022.

- **Lønnskostnadene** forutsetter en gradvis vekst i bemanning over de neste tre årene fra henholdsvis 75 årsverk i 2021, til 82 årsverk (2022), 85 årsverk (2023) og 87 årsverk (2024).
- **Andre driftskostnader** forventes å være 12,5 MNOK i 2022. Posten er justert opp med forventet økning i husleie tilknyttet innflytting i nye lokaler. Dette gir en estimert økning i deler av 2022 og hele 2023 og 2024. Andre driftskostnader er for øvrig justert årlig for økning i årsverk, samt prisvekst på 2,5 %.

Gitt de nevnte forutsetningene vil senterets driftsresultat gå i balanse årene 2022-2024, og senteret vil ha en finansieringsgrad for eksterne inntekter på ca. 51 % i 2022, 51 % i 2023 og 48% i 2024.

Tabell 1: Budsjett 2022 – 2024 v.0.95

BUDSJETT 2022 - 2024				
RESULTATBUDSJETT 2022 - 2024				
(tall i hele 1000)	Prognose 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
Driftsinntekter				
Helse Nord basisbevilgning	4,4	4,5	4,6	4,8
HOD basisbevilgning inneværende år (statsbudsjett)	40,2	41,1	42,1	43,2
HOD basisbevilgning (fra balansebudsjett)	- 1,3	2,3	3,8	8,8
Basisbevilgning	43,3	47,9	50,6	56,7
Kontraktfestede konkurranseutsatte bevilgninger	33,9	42,7	30,0	18,0
Estimerte inntekter fra innslag søknader	0,0	3,9	20,4	30,5
Konkurranseutsatt bevilgning	33,9	46,6	50,4	48,5
Kontraktfestede oppdragsbevilgninger	1,9	0,0	0,0	0,0
Estimerte inntekter fra oppdragsbevilgning	0,0	2,5	3,0	3,5
Oppdragsbevilgning	1,9	2,5	3,0	3,5
Sum driftsinntekter	79,1	97,0	103,9	108,7
Driftskostnader				
Direkte prosjektkostnader	7,4	14,4	15,3	16,0
Lønnskostnader	62,1	70,1	74,5	78,1
Andre driftskostnader	9,6	12,5	14,2	14,5
Sum driftskostnader	79,1	97,0	103,9	108,7
ÅRSRESULTAT	0,0	0,0	0,0	0,0
Prosentandel eksterne inntekter	45 %	51 %	51 %	48 %
BALANSEBUDSJETT HOD BEVILGNING 2022 - 2024				
(tall i hele 1000)	Prognose 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
Balanse HOD basisbevilgning				
Inngående balanse HOD basisbevilgning	21,8	23,1	20,8	17,0
HOD basisbevilgning inneværende år (statsbudsjett)	40,2	41,1	42,1	43,2
Forbruk HOD basisbevilgning inneværende år	- 38,9	43,4	45,9	51,9
BALANSE AKKUMULERT HOD BASISBEVILGNING	23,1	20,8	17,0	8,3
Fordeling utgående balanse HOD basisbevilgning				
Akkumulert balanse HOD bevilgning	13,1	10,8	7,0	1,7
Akkumulert balanse HOD bevilgning - styringsgruppens strategimidler	10,0	10,0	10,0	10,0
BALANSE AKKUMULERT HOD BASISBEVILGNING	23,1	20,8	17,0	8,3

5. Risikovurdering av finansieringssituasjonen 2022-2024

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. Risikoreducerende tiltak 2022-2024

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 2022-2024

Den viktigste indikatoren å vurdere med tanke på effekt av tiltakene er estimert innslag for søknader. For årene 2022-2024 er effekten estimert til 3,9 MNOK i 2022, 20,4 MNOK i 2023 og 30,5 MNOK i 2024. Følgende argumenter øker og reduserer sannsynligheten for at estimatet skal inntreffe.

Argumenter som øker sannsynligheten

- Estimaten er begrunnet i senterets erfaringstall de siste fem årene
- Flere av søknadene som har fått tilslag har fått gode faglige vurderinger
- Senteret leverer gode faglige resultater (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 følge- og implementeringsforskning innenfor e-helse.
- Senteret konkurrerer i stor grad med klinisk rettede søknader i de konkurranseutsatte programmene.

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

Vedlegg:

1. Virksomhetsrapporter per oktober 2021 (se vedlegg i sak 42-2021)
2. Strategi 2019: <https://ehealthresearch.no/files/documents/Strategi-2019.pdf>
3. Handlingsplan 2020-2022:
<https://ehealthresearch.no/files/documents/Handlingsplan-2020-200120.pdf>