

SAKSFRAMLEGG

Arkivreferanse: 2023/217-2

Saksbehandler: Atle Engebretsen

Saksgang

Saksnummer	Møtedato	Utvalg
	13.09.2023	Styret Helse Nord IKT HF

Oppdatert status langsiktig økonomiplan 2023-2027

Innstilling til vedtak

Styret i Helse Nord IKT HF inviteres til følgende vedtak:

1. Styret tar informasjonen om status knyttet til prosjekt - og investeringsbudsjett for 2023-2027 til orientering og slutter seg til de oppdateringen som er gjort i dette saksfremlegget.
2. Styret tar framskrivningen av IKT- kostnadene og likviditetsbudsjettet i planperioden til orientering

Innledning

Styret i Helse Nord IKT behandlet i møte 27.april sak 26-2023 Forslag til langsiktig økonomiplan 2023-2027 og fattet følgende vedtak:

1. *Styret gir sin tilslutning til forslag til prosjekt- og investeringsbudsjett fro 2023-2027 som er presentert i dette saksfremlegget.*
2. *Styret tar framskrivningen av IKT-kostnadene og likviditetsbudsjettet i planperioden til orientering.*

Forslaget ble oversendt Helse Nord RHF (HN RHF) som innspill til regionens samlede investeringsplan. Investeringsplanen til Helse Nord ble behandlet i møte i RHF-styret 27. juni, som del av den langsiktige økonomiplanen for regionen (sak 87-2023).

I denne saken redegjøres det for status for investeringsplan på IKT-området i Helse Nord og oppdatering av prosjekt- og investeringsbudsjettet til HN IKT. Videre estimeres IKT-kostnadene og likviditetsbudsjettet for perioden 2023-2027.

Investeringsplan IKT- området – regionale rammer

Tabell 1 under viser utdrag fra RHF-styresak i juni (87-2023) om langsiktig økonomiplan for Helse Nord, herunder investeringsplan. Utdraget viser investeringsmidler avsatt til *regionale* IKT-investeringer i Helse Nord (aktiverbare utgifter). Disse disponeres dels av HN IKT og dels av HN RHF. I tallene for HN RHF er det her kun tatt med investeringsmidler som er øremerket IKT-formål. Planen revideres årlig (rullerende plan).

Tabell 1

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Helse Nord IKT									
Vedtatte prosjekter Til HF-styrets disposisjon	105 000	105 000	105 000	105 000	105 000	105 000	105 000	105 000	105 000
Sum Helse Nord IKT	105 000	105 000	105 000	105 000	105 000	105 000	105 000	105 000	105 000
Helse Nord RHF (kun IKT-investeringer)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029		2030
FRESK	15 100								
Felles regionale IKT-prosjekter/digitale pasienttjenester	30 400	4 600	7 700		30 000	30 000	30 000	30 000	50 000
IKT-investeringer	29 700	190 800	177 700	90 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
IKT-investeringer, ubtuke rammer tidligere år	250 000	80 000							
Infrastruktur IKT UNN Narvik		17 000							
Infrastruktur IKT FIN Hammerfest		16 000							
Sum Helse Nord RHF	325 200	308 400	185 400	90 000	80 000	80 000	80 000	80 000	100 000
Sum Helse Nord IKT + Helse Nord RHF	430 200	413 400	290 400	195 000	185 000	185 000	185 000	185 000	205 000

Beløpene som er merket gule i tabellen er endret siden forrige revidering i 2022. Som det fremgår av tabellen, ble det *ikke* gjort endringer i investeringsbudsjettet til HN IKT ved revideringen i juni i år. Investeringsmidlene for 2023 og fremover, som er satt av under HN RHF, er imidlertid økt i forhold til planen som ble vedtatt i 2022. Dette skyldes til dels overføring av ubrukte investeringsmidler fra tidligere år. I 2023 er rammen økt med 250 mill., mens for 2024 er økningen på 205 mill. Økningen de påfølgende år er på om lag 125 mill.

I saksfremlegget til RHF-styret skriver administrasjonen: «*Sammenholdt med behovene som er beskrevet i innspillene på IKT-området innebærer dette at det må gjøres strenge prioriteringer også innenfor IKT-området i planperioden*»

Tabell 2 under viser HN IKTs innspill til HN RHF om investeringsmidler for perioden 2023-2027 (jfr. styresak HN IKT 26-2023) i forkant av behandlingen i RHF-styret¹.

Tabell 2

	2023	2024	2025	2026	2027
Helse Nord IKT					
Vedtatte større pågående regionale prosjekter	102 000	85 000	24 000	-	-
Avsettes nye regionale prosjekter/prosjektfaser (ikke vedtatt per dd)	29 000	36 000	99 000	122 000	121 000
Sum større regionale prosjekter	131 000	121 000	123 000	122 000	121 000
Til HF-styrets disposisjon (årlig ramme)	106 000	120 000	136 000	117 000	143 000
IKT i nye bygg (FIN/UNN)	16 000	37 000	-	-	-
Sum Helse Nord IKT (investeringer, aktiverbare utgifter)	253 000	278 000	259 000	239 000	264 000
Prosjektkostnader (ikke-aktivebare prosjektutgifter)	56 000	62 000	62 000	62 000	62 000
SUM	309 000	340 000	321 000	301 000	326 000

Som det fremgår er det betydelige avvik mellom investeringsbudsjettet til HN IKT slik det ble vedtatt i RHF-styret i juni (se tabell 1) og HN IKTs innspill (jfr. Tabell 2 – linje merket grønn).

¹ I posten til «*HF-styrets disposisjon*» inngår midler til mindre prosjekter og driftsinvesteringer inkludert sluttbrukerutstyr (rammebeløp). Øvrige poster er knyttet til større regionale prosjekter (øremerkede midler).

I det følgende redegjøres nærmere det for endringer i henholdsvis prosjektbudsjettet og driftsinvesteringsbudsjettet i forhold til saksfremlegget i april.

Oppdatert prosjekt- og investeringsbudsjett

Prosjektbudsjett

Tabell 3 under viser sist oppdatert budsjett for både vedtatte og finansierte prosjekter og forslag til avsetning av midler for fremtidige prosjekter/prosjektfaser².

Tabell 3

Prosjekt- og investeringsbudsjett HN IKT 2023-2027 - per september 2023												
Prosjektinvestering	Fase	Finansiering	Vedtatte rammer	Regnskap tidligere år	Budsjett							
					2023	2024	2025	2026	2027	2023-2027	Totalt	
Vedtatte og finansierte prosjekter/-faser					Sum	Sum	Sum	Sum	Sum	Sum	Sum	
HIS - fase 1 - Helhetlig informasjonssikkerhet	G	ØM	129 000	127 809	6 500	0	0	0	0	0	6 500	134 309
HIS - fase 2 - innføring inkl. forsøring, ekskl IAM2	G	ØM	190 465	68 235	62 000	53 340	13 290	0	0	0	128 630	196 865
HIS - fase 2 - innføring IAM2	G	ØM	49 000	1 853	15 000	15 500	10 247	0	0	0	40 747	42 600
MODI - VDI virtuell klinisk arbeidsflate	G	ØM	29 000	22 616	8 949	7 535	0	0	0	0	16 484	39 100
MODI - IFRONT (kartlegging lokal infrastruktur)	P	ØM	23 600	22 511	531	0	0	0	0	0	531	23 042
MODI - Telekom	G	ØM	55 725	9 616	8 500	20 127	17 482	0	0	0	46 109	55 725
MODI - Telekom - meldingshåndtering	G	ØM	3 000	1 236	1 764	0	0	0	0	0	1 764	3 000
Disaster recovery-løsning (DSDR)	G	ØM	21 600	8 401	1 500	11 700	0	0	0	0	13 200	21 601
Sikker IKT-Plattform for KI og forskning - SIKTH	G	ØM	20 000	0	5 000	5 000	5 000	5 000	0	0	20 000	20 000
MoDI - Innføring av Microsoft 365	G	ØM	33 700	0	15 000	18 700	0	0	0	0	33 700	33 700
Regional utstyrsforvaltning (sluttbrukerstyr) - konsept	K	RA	2 500	827	700	0	0	0	0	0	700	1 527
Regional utstyrsforvaltning (sluttbrukerstyr) - planfase	P	RA	2 200	0	2 200	0	0	0	0	0	2 200	2 200
Regional applikasjonsforvaltning, - konsept	K	RA	4 500	3 027	3 400	0	0	0	0	0	3 400	6 427
Regional applikasjonsforvaltning, - planfase	P	RA	6 000	0	6 000	0	0	0	0	0	6 000	6 000
MODI- Nettverk 2.0	K	RA	5 000	0	5 000	0	0	0	0	0	5 000	5 000
SKM 2.0	G	RA	10 000	5 813	4 187	0	0	0	0	0	4 187	10 000
Tjenesteplattform 2.0 (DIPS kubernetes)	G	RA	5 000	0	3 500	1 500	0	0	0	0	5 000	5 000
Windows 7 og Server 2008 - utskiftninger	G	RA	4 000	0	4 000	0	0	0	0	0	4 000	4 000
Helhetlig Tjenestestyring i HN IKT (ITSM-verktøystøtte)	KPG	RA	6 800	0	3 800	3 000	0	0	0	0	6 800	6 800
Integrasjonsplattform API-managment & API-gateway - pilot	P	RA	4 000	0	2 000	2 000	0	0	0	0	4 000	4 000
IKT-utstyr til nye sykehus Hammerfest og Narvik - gjennomføring	G	RA	6 000	0	2 000	4 000	0	0	0	0	6 000	6 000
Helhetlig applikasjonsforvaltning - konseptfase	K	RA	2 000	0	2 000	0	0	0	0	0	2 000	2 000
Påkrevd videreutvikling/modernisering integrasjonsplattformen	KPG	RA	6 995	3 870	5 296	0	0	0	0	0	5 296	9 166
Porteføljekontor - finansiering					3 100	3 200	3 300	3 400	3 500	0	0	0
SUM vedtatte og finansierte			622 390	275 814	171 927	145 602	49 319	8 400	3 500	362 248	638 062	
Forslag nye prosjekter/-faser					2023	2024	2025	2026	2027	2023-2027	Totalt	
MODI - IFRONT - Gjennomføring 2023	G	ØM	20 000	0	20 000	0	0	0	0	20 000	20 000	
Årlige avsetning for større prosjekter/prosjektfaser - uspesifisert per d.d	KPG	ØM	455 500	0	0	33 000	112 000	153 000	157 500	455 500	455 500	
Hosting SAS VA ifm oppgradering - konseptfase	K	RA	500	0	500	0	0	0	0	500	500	
Innovasjonsstøtte	KPG	RA	20 000	0	0	5 000	5 000	5 000	5 000	20 000	20 000	
Årlig ramme for mindre infrastrukturprosjekter/prosjektfaser	KPG	RA	118 000	0	0	16 000	34 000	34 000	34 000	118 000	118 000	
SUM forslag nye prosjekter/-faser			614 000	0	20 500	54 000	151 000	192 000	196 500	614 000	614 000	
PROSJEKTER TOTALT			1 236 000	276 000	192 000	200 000	200 000	200 000	200 000	976 000	1 252 000	

Det oppdaterte prosjektbudsjettet for 2023 er samlet sett redusert noe (6 mill.) i forhold til saken som ble behandlet i styret i april. Dette skyldes lavere fremdrift for enkelte prosjekter enn opprinnelig budsjettet 2023 (periodisering/tidsforskyvning), herunder Telekom og innføring av Microsoft 365. Det er imidlertid lagt inn nye prosjekter som trekker opp utgiftene noe (jfr. omtale under). Det oppdaterte budsjettet for 2023 er på 192 mill., men sannsynligvis vil det bli et mindreforbruk også i forhold til dette reviderte budsjettet. Det anslås at prosjektutgiftene vil ligge på i underkant av 180 mill. i 2023.

I perioden 2024 – 2027 er det budsjettet innenfor et årlig samlet beløp på 200 mill. slik som tidligere. Innenfor denne rammen er det som tidligere gjort avsetninger for uspesifiserte prosjektutgifter (både større og mindre prosjekter) når det ikke foreligger prosjekter/prosjektfaser med konkrete budsjettestimater per i dag. For 2024 utgjør denne posten 49 mill. (33+16) og er blant annet tenkt å dekke gjennomføringsfase for følgende prosjekter:

² Kolonnen «Finansiering» i tabell 3 angir om det enkelte prosjekt/prosjektfase finansieres av øremerkede midler (ØM) etter enkeltvedtak hos HN RHF (styret i RHF eller administrativt), eller om prosjektet finansieres innenfor en gitt ramme (RA) over posten «Til HF-styrets disposisjon» og/eller «prosjektkostnadsbudsjettet (ikke-aktiverbare prosjektutgifter)» som tildeles som del av det årlige driftsbudsjettet.

- IFRONT- gjennomføring
- Nettverk 2.0
- Regional utstyrsforvaltning
- Regional applikasjonsforvaltning

Hvorvidt 200 mill. er tilstrekkelig som prosjektramme i 2024 er avhengig ambisjonsnivået på IKT-området på den ene side og ressursituasjon og økonomisk bærekraft på den annen. Dette vil blant annet måtte avklares i dialogen med HN RHF ved fastsetting av endelig prosjekt- og investeringsrammer for HN IKT for neste år.

I forhold til saksfremlegget i april er prosjektet *Sikker IKT-Plattform for KI og forskning – (SIKTH)* tatt inn i HN IKTs portefølje. Prosjektet er tildelt egne midler fra HN RHF (5 mill. årlig over 4 år, i alt 20 mill.). Prosjektet skal etablere en teknisk plattform og tjeneste som understøtter regionens aktiviteter innen kunstig intelligens og helseforskning.

Videre er det også lagt inn følgende nye prosjekter/prosjektfaser siden behandlingen i april:

- IKT-utstyr til nye sykehus Hammerfest og Narvik: 6 mill.
Prosjektet skal bistå med planlegging, koordinering og ressustyring i forbindelse med innrulling av IKT-utstyr i de nye sykehusbyggene
- Helhetlig applikasjonsforvaltning – konseptfase: 2 mill.
Prosjektet skal ivareta helhetlig forvaltning etter overføring av funksjonell forvaltning til HN IKT.

Utgiftene dekkes innenfor den årlige rammetildelingen til HN IKT.

HN IKT har foreløpig ikke fått svar på investeringsøknadene som ble oversendt HN RHF i mai, etter behandling i HN IKT-styret, om midler til gjennomføringsfase for prosjektet IFRONT (for 2023) på 20 mill. og utvidete ramme for Arbeidsflate VDI på 10,1 mill. Administrasjonen følger opp saken overfor HN RHF.

Driftsinvesteringer

Tabell 4 under viser oppdatert driftsinvesteringsbudsjett for perioden 2023-2027.

Prognosen for de samlede driftsinvesteringene for 2023 er om lag i samsvar med budsjettet slik det ble presentert styret i april. Budsjettet for 2023 er derfor uendret. For 2024-2027 er beløpene fra styresaken i april videreført med unntak for at utgifter til IKT-utstyr (nettverk) i nye bygg hos UNN (Narvik) og Finnmarkssykehuset (Hammerfest) er oppjustert i samsvar med faktisk kostnad (jfr. anbud, styresak 41-2023). Økningen er på knapt 4 mill. i 2024.

Tabell 4

Driftsinvesteringer	2023	2024	2025	2026	2027	2023-2027
	Sum	Sum	Sum	Sum	Sum	Sum
SKM, server, lagring						
SKM -sentralt kjøremiljø - reinvestering	4 600	10 350	9 050	9 650	9 850	43 500
SKM -sentralt kjøremiljø kapasitetsutvidelse	6 100	4 100	4 100	4 100	4 100	22 500
Lagring/backup (utenom SKM) - reinvestering	0	10 000	1 200	0	19 000	30 200
Lagring/backup (utenom SKM) - kapasitetsutvidelse	1 900	1 900	1 900	1 900	1 900	9 500
Sum	12 600	26 350	16 250	15 650	34 850	105 700
Nettverk, ekskl. større byggeprosjekter						
LAN/WAN (switcher, routere, brannmur mv) - reinvestering	20 620	34 840	38 840	40 340	40 340	174 980
LAN/WAN (switcher, routere, brannmur mv) - kapasitetsutvidelse	7 500	0	0	0	0	7 500
WLAN (APer, kontrollere) - reinvestering	4 800	11 200	11 200	10 000	10 000	47 200
WLAN (APer, kontrollere) - kapasitetsutvidelse (Felles innboks)	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	10 000
Sum	34 920	48 040	52 040	52 340	52 340	239 680
Sluttbrukerutstyr (PCer)						
PCer - reinvestering	31 000	18 000	41 300	22 500	30 000	142 800
PCer - nye brukere	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	15 000
Sum	34 000	21 000	44 300	25 500	33 000	157 800
Øvrige IKT-investeringer						
Øvrig IKT-utstyr/programvare - reinvestering	5 500	800	800	800	800	8 700
Øvrig IKT-utstyr/programvare - kapasitetsutvidelse	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	17 500
Sum	9 000	4 300	4 300	4 300	4 300	26 200
Andre investeringer						
Investeringer PCer Sykehusinnkjøp (dekk av SHI)	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	5 000
Interne investeringer (dekkes over SLA-ramme)	2 500	2 000	2 000	2 000	2 000	10 500
Sum	3 500	3 000	3 000	3 000	3 000	15 500
SUM Driftsinvesteringer ekskl. større byggeprosjekter	94 020	102 690	119 890	100 790	127 490	544 880
Større byggeprosjekter HF-ene						
Nettverktstyr, LAN/WAN (UNN, Narvik og FIN, Hammerfest)		40 500				40 500
Nettverksutstyr, WLAN (UNN, Narvik og FIN, Hammerfest)	14 900	0				14 900
Sum	14 900	40 500	0	0	0	55 400
Sum Driftsinvesteringer, inkludert større byggeprosjekter	108 900	143 200	119 900	100 800	127 500	600 300

Oppdatert samlet prosjekt- og investeringsbudsjett

Tabell 5 under viser oppdatert status for samlet prosjekt - og investeringsbudsjett for HN IKT for 2023-2027. Prosjektkostnader er som tidligere trukket ut slik at kun investeringsbeløpene (aktiverbare prosjektutgifter og samlede driftsinvesteringer) fremkommer i summen.

Tabell 5

Prosjekt - og investeringsbudsjett 2023-2027 - oppdatert per september					
	2023	2024	2025	2026	2027
Større regionale prosjekter (ØM)	145 000	165 000	158 000	158 000	158 000
+ Mindre prosjekter (RA)	48 000	35 000	42 000	42 000	43 000
= Prosjekter, inkludert prosjektkostnader	193 000	200 000	200 000	200 000	201 000
+ Driftsinvesteringer (RA), eksl sluttbr og IKT i nye bygg	60 000	82 000	76 000	75 000	94 000
+ Sluttbrukerutstyr (RA)	34 000	21 000	44 000	26 000	33 000
+ IKT i nye bygg (ØM) - FIN/UNN	15 000	41 000	-	-	-
= Prosjekt- og driftsinvesteringer, inkl. prosjektkostnader	302 000	344 000	320 000	301 000	328 000
- Prosjektkostnader	-62 000	-62 000	-62 000	-62 000	-62 000
= Sum Prosjekt- og driftsinvesteringer, ekskl. prosjektkostnader	240 000	282 000	258 000	239 000	266 000

Alle beløp i 1000 kr

IKT- investeringer utenfor HN IKT

Det understrekes at følgende investeringsprosjekter *ikke* inngår i HN IKTs investeringsbudsjett som er omtalt foran:

- FRESK- prosjektene, herunder elektronisk kurve og DIPS-Arena
- Digitale innbyggertjenester
- Sterk autentisering
- Øvrige regionale kliniske systemer, herunder planlagte/pågående prosjekter som
 - AMK
 - Ambulansejournal
 - Medikamentell kreftbehandling
 - Fødesystem
 - Digital patologi
- Nasjonale oppdrag/aktiviteter

Disse prosjektene forutsettes budsjettert, styrt og regnskapsført av RHF og lagt inn under RHF eller FRESK i investeringsplanen for Helse Nord.

HN IKT bidrar med ressurser etter avtale med RHF/FRESK i slike prosjekter (oppdragsbasert).

HN IKTs investeringsbudsjettet tar, i likhet med tidligere år, ikke høyde for investeringsbehov knyttet til tilgrensende utstyr i foretakene og lokale applikasjoner.

Framskrivning av IKT- kostnader

Generelt

Tabell 5 under viser framskrivning av IKT-kostnader basert på oppdatert prosjekt- og investeringsbudsjett for 2023-2027 i dette saksframlegget. Framskrivningen tar utgangspunkt i kostnadsnivået i IKT- budsjettet for 2023 (inntektsbudsjettet for HN IKT), og er i 2023- kroner.

Framskrivningene inkluderer både kostnader som er en konsekvens av beslutninger i HN IKT og beslutninger i HN RHF. Sistnevnte må ses i sammenheng med at HN IKT forvalter regionale kliniske systemer på vegne av HN RHF og at HN IKT overtar/kjøper opp anlegg/investeringer i regi av HN RHF.

Framskrivningen omfatter kun IKT- kostnader som faktureres av HN IKT. Framskrivningene omfatter derfor ikke IKT- kostnader som faktureres av RHF (administrative systemer) eller som HF- ene dekker selv.

Tabell 6

Fremskrivning IKT-kostnader - oppdatert sept 2023					
	2023	2024	2025	2026	2027
Løpende Driftskostnader					
SUM SLA-drift	326 529	350 826	370 299	389 666	409 033
Lisensvedlikehold mv. kliniske systemer og dig.pas.tj	104 760	120 460	123 560	130 560	133 560
+ Lisensvedlikehold mv IKT-infrastruktur	118 340	130 240	139 340	142 840	147 340
SUM Lisensvedlikehold mv	223 100	250 700	262 900	273 400	280 900
Sum Linjeleie	24 900	26 000	26 000	26 000	26 000
Sum Datasenterkostnader	9 120	9 300	9 300	9 300	9 300
SUM Rentekostnader	12 510	32 000	32 000	32 000	32 000
Sum Løpende driftskostnader, eks prosjekter/avskrivninger	596 200	668 800	700 500	730 400	757 200
Kostnader prosjekter/investeringer					
Sum Oppdragskostnader mv.					
Sum Oppdragskostnader og annet	79 700	80 000	80 000	80 000	80 000
Sum Prosjektkostnader (ikke-aktiverbare prosjektutgifter)	56 000	62 000	62 000	62 000	62 000
Avskrivninger prosjektinvesteringer HN IKT	64 036	91 000	96 000	112 000	121 000
+ Avskrivninger driftsinvesteringer HN IKT, ekskl sluttbrukerutstyr	44 200	55 512	63 651	70 535	80 504
+ Avskrivninger sluttbrukerutstyr	7 700	16 166	24 329	30 533	31 075
Sum Avskrivninger HN IKT	115 900	163 000	184 000	213 000	233 000
Sum Avskrivninger prosjektinvesteringer RHF, herunder FIKS/FRESK	91 100	90 000	119 000	123 000	120 000
Sum Kostnader prosjekter/investeringer	342 700	395 000	445 000	478 000	495 000
TOTALE KOSTNADER	938 900	1 064 000	1 146 000	1 208 000	1 252 000

Alle beløp i 1000 kr

Nærmere om enkelte av budsjettpostene

SLA – drift (drift og forvaltning)

Det er lagt til grunn at drifts- og forvaltningskostnadene (bemanning mv.) vil øke fremover som følge av OD-kravene, herunder IKT-sikkerhet og ansvarsoverføring. Videre kommer driftskonsekvenser av nye kliniske og administrative systemer og digitale pasienttjenester samt volumøkninger.

Det understrekes at tallene for perioden 2025-2027 er grove estimater og den faktiske utviklingen vil avhenge av fremtidige prosjekt- og investeringsbeslutninger i regionen og hvilket ambisjonsnivå som legges til grunn på IKT-området ellers.

I 2024 er økningen særlig knyttet til følgende områder:

- Helhetlig informasjonssikkerhet, fase 2 (HIS2), herunder IAM2 (innføring tilgangsstyring)
- Innføring Microsoft 365
- Ambulansejournal
- Elektronisk kurve
- Øvrige kliniske systemer
- Infrastruktur- og plattformtjenester

Lisensvedlikehold mv. (3.parts avtaler)

Det forventes en vekst i kostnader i perioden knyttet til lisensvedlikehold, support- og serviceavtaler. Dette både som følge av både volumvekst og nye systemer. Dette gjelder både kliniske og administrative systemer og infrastruktur- og plattformtjenester.

I 2024 er økningen særlig knyttet til følgende områder:

- Elektronisk pasientjournal (DIPS) – nye lisenser
- Elektronisk kurve – bredning av tjenesten
- Ambulansejournal (ny)
- Regional Syngovia (ny) – bilde/røntgen

- Ny Microsoftavtale i 2024
- Volumøkning infrastruktur (nettverk/server/lagring/arbeidsflate)

Prosjektkostnader (ikke-aktiverbare prosjektutgifter)

Prosjektkostnadene er lagt på samme nivå som i styresaken i april. Det er blant annet lagt inn midler til innovasjonsstøtte i 2024 og fremover.

Avskrivningskostnader

Avskrivningskostnadene er beregnet med utgangspunkt i eksisterende anlegg/driftsmidler og forslaget i prosjekt – og investeringsplan slik det ligger i denne saken. Det er skilt mellom avskrivninger av investeringer i regi av HN IKT og avskrivninger av investeringer kjøpt/planlagt kjøpt fra HN RHF/FRESK.

Veksten i avskrivninger av HN IKT- investeringer i perioden må ses sammenheng med planlagt økning i både prosjekt- og driftsinvesteringer i perioden i forhold til faktisk nivå tidligere år. Det vises her blant annet til overtakelse av det helhetlige ansvaret for lokal IKT- infrastruktur, herunder sluttbrukerutstyr og wifi.

Veksten i avskrivninger av RHF-prosjekter i perioden 2025-2027 må ses i sammenheng med FRESK- porteføljen (DIPS Arena, elektronisk kurve mv), men også med investeringer i digitale pasienttjenester og øvrige kliniske systemer.

Veksten i avskrivninger av HN IKT-investeringer i 2024 er særlig knyttet til:

- Nettverksutstyr nye bygg UNN (Narvik) og Finnmarkssykehuset (Hammerfest)
- Økte driftsinvesteringer i samsvar med investeringsbudsjett (nettverk/lagring/server)
- Overtakelse av ansvar/eierskap til PC-parken i regionen (reduksjon hos HF-ene)
- Investeringsprosjekter forvaltet av av HN IKT:
 - Helhetlig informasjonssikkerhet, fase 2 (HIS2) – innføringsprosjekt
 - Telekom (Teams/telefoni)
 - Microsoft 365
 - Arbeidsflate VDI
 - IFRONT-gjennomføring
- Investeringsprosjekter i regi av HN RHF
 - FRESK – programmet
 - Øvrige RHF-prosjekter

FIKS-programmet som ble ferdigstilt for om lag 8 år siden er nærmest ferdig avskrevet i 2023 og oppveier om lag økningen i avskrivninger knyttet FRESK og øvrige RHF-prosjekter i 2024.

Renter

Rentene på kassekreditten (driftskreditten i konsernkontoordningen) har økt vesentlig det siste året i takt med rentenivået generelt i samfunnet³. Per i dag er renten på kassekreditten på drøyt 5%⁴. I 2024 er det lagt til grunn en gjennomsnittlig rentesats på i overkant av 5%, og rentekostnaden i 2024 er i framskrivningen økt vesentlig i forhold til styresaken i april og er anslått til 32 mill. Dette innebærer også en kraftig økning i forhold til budsjett 2023. Den faktiske rentekostnaden i 2023 vil bli vesentlig høyere enn opprinnelig budsjettert (prognose: drøyt 20 mill., negativt avvik budsjett på 7,5 mill.).

³ Norges banks styringsrente er økt med 2,25% siden september 2022.

⁴ Kassekredittrenten (konsernkonto) er basert på Nibor-renten med påslag som igjen utvikler seg i takt med Norges banks styringsrente.

I perioden 2025-2027 er det lagt til grunn at rentesatsen går ned samtidig som trekket på kassekreditten øker, blant annet som følge av større oppkjøp av RHF-anlegg (jfr. omtalen av likviditetsbudsjettet under). Rentekostnaden er derfor lagt flatt i perioden fra 2024 -2027. Det er vesentlig usikkerhet knyttet til denne posten i perioden.

Øvrige poster

Postene *Linjeleie, datasenterkostnader og oppdragsmidler* er lagt på om lag på samme nivå som i 2023 i hele perioden.

Generelt

Det understrekes at framskrivningen i perioden 2025-2027 er basert på grove anslag og beheftet med vesentlig usikkerhet. For 2024 må estimatene ses på som foreløpige og fortsatt usikre, og det gjenstår blant annet avklaringer rundt investeringsplanen som omtalt foran. Videre må budsjett-tallene for 2024 indeksreguleres da beløpene, som nevnt over, er i 2023-kroner.

Samlet er de årlige IKT-kostnadene i perioden økt forhold til styresaken i april, i hovedsak på grunn av økte rentekostnader. Budsjettprosessen internt i HN IKT er startet opp. Det endelige driftsbudsjettet for 2024 vil fastsettes i dialog med HN RHF og HF-ene i løpet av høsten.

Likviditetsbudsjett

Tabell 7 under viser likviditetsbudsjett for perioden 2023- 2027 med bakgrunn i forslaget til prosjekt - og investeringsplan for HN IKT. I tillegg er det tatt høyde for oppkjøp av anlegg/driftsmidler fra RHF, herunder FRESK, for 680 millioner i perioden, samt avtale om finansiell leasing for infrastruktur Oracle-database (årlig nedbetaling/avdrag).

Likviditetsberegningen viser at trekket på kassekredittrekket vil øke betydelig fremover som følge av den oppdaterte investeringsplanen og oppkjøp av anlegg fra RHF, herunder FRESK. Kassakreditrammen er per i dag på 640 millioner og den er så vidt tilstrekkelig for å dekke likviditetsbehovet inneværende år.

I slutten av 2023 må kassakreditrammen økes vesentlig som følge av de planlagte overføringene av RHF-anleggene i 2023 og 2024. Administrasjonen vil følge opp dette overfor HN RHF i løpet av høsten.

Tabell 7

Likviditetsbudsjett 2023-2027 per september 2023					
	2023	2024	2025	2026	2027
Kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter					
Budsjettert resultat	0	0	0	0	0
Avskrivninger/nedskrivninger	205 000	252 000	302 000	336 000	352 000
Mva-kompensasjon	-13 000	-13 000	-13 000	-13 000	-13 000
Diff pensjonskostnad/premie					
Andre endringer i omløpsmidler/kortsiktig gjeld med likv.effekt.					
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	192 000	239 000	289 000	323 000	339 000
Kontantstrøm fra investeringsaktiviteter					
Oppkjøp anlegg/investeringer fra FRESK/RHF i 2022 - utbet 2023	-83 000				
Oppkjøp anlegg/investeringer i regi av RHF v/FRESK	-120 000	-198 000	-83 000	-21 000	
Oppkjøp anlegg/investeringer i regi av RHF, eks FRESK	-61 000	-30 000	-125 000	-42 000	
Forslag investeringsbudsjett 2023-2027 HN IKT - balanseførte utgifter	-234 000	-281 000	-258 000	-239 000	-266 000
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-498 000	-509 000	-466 000	-302 000	-266 000
Kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter					
Innbet ved opptak av lån prosjekt					
Avdrag lån	-6 400	-8 300			
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	-6 400	-8 300	0		
Netto endring i kontanter	-312 400	-278 300	-177 000	21 000	73 000
IB 01.01	-295 700	-608 000	-886 000	-1 063 000	-1 042 000
UB 31.12	-608 000	-886 000	-1 063 000	-1 042 000	-969 000
Ramme for kassakreditt per d.d.	-640 000				

Alle beløp i 1000 kr

Administrerende direktørs vurdering

Det oppdaterte prosjekt- og investeringsbudsjett for 2023-2027 ligger innenfor de rammer som ble behandlet i styremøtet i april. Det gjenstår avklaring med HN RHF om overføring av investeringsmidler HN RHF til HN IKT.

Den økonomiske situasjonen i regionen er fortsatt svært krevende. Det oppdaterte budsjettet er ambisiøst, men inneholder etter administrasjonens vurdering kun nødvendige investeringer for å opprettholde og utvikle dagens tjenestetilbud, styrke IKT-sikkerheten og ivareta de oppdrag som er gitt HN IKT. Regionens ambisjonsnivå på IKT-området må avstemmes mot den økonomiske bærekraften i Helse Nord.

Den estimerte kostnadsveksten (IKT- framskrivningene) i perioden er stor og må ses i sammenheng prosjekt- og investeringsbudsjettet slik det ligger i dag, investeringer i regi av RHF, nye ansvarsområder, nye tjenester, generell volumvekst og renteutviklingen. Det understrekes at særlig tallene i perioden 2025-2027 er svært usikre og vil være avhengig av regionale beslutninger. Også estimatene for 2024 er fortsatt usikre, og vil avklares nærmere gjennom den pågående budsjettprosessen.

Kostnader/budsjett knyttet til funksjonell applikasjonsforvaltning som etter vedtak i RHF-styret skal overføres til HN IKT, inngår ikke i tallene i denne saken, men kommer i tillegg. Økonomi og andre forhold rundt denne overføringen vil etter planen avklares i egen prosess i løpet av høsten.

Oddbjørn Schei

Administrerende direktør

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