



# **Tertialmelding januar – april 2023**

IKT Nordhordland kommunalt oppgåvefelleskap

Styresak S 04 - 2023

## Økonomi

| <b>Økonomisk oversikt - drift</b>                   | <b>R T1 2023</b>  | <b>B T1 2023</b>  | <b>B 2023</b>     | <b>R 2022 T1</b>  |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Driftsinntekter:</b>                             |                   |                   |                   |                   |
| Andre overføringar og tilskot frå staten            | -                 | -                 | -                 |                   |
| Overføringar og tilskot frå andre                   | 35 815 471        | 33 889 733        | 60 126 000        | 34 418 426        |
| Sals- og leigeinntekter                             | 5 457 380         | 1 175 000         | 2 600 000         | 1 702 866         |
| <b>Sum driftsinntekter</b>                          | <b>41 272 851</b> | <b>35 064 733</b> | <b>62 726 000</b> | <b>36 121 292</b> |
| <b>Driftsutgifter:</b>                              |                   |                   |                   |                   |
| Lønnsutgifter                                       | 6 113 421         | 5 976 992         | 16 438 000        | 6 261 167         |
| Sosiale utgifter                                    | 1 633 176         | 1 466 667         | 3 980 000         | 1 445 496         |
| Kjøp av varer og tenester                           | 22 039 494        | 15 804 000        | 34 035 000        | 17 943 614        |
| Overføringar og tilskot til andre                   | 4 592 126         | 2 704 667         | 8 114 000         | 3 813 926         |
| Avskrivningar                                       | -                 | -                 | 1 044 000         | -                 |
| <b>Sum driftsutgifter</b>                           | <b>34 378 217</b> | <b>25 952 326</b> | <b>63 611 000</b> | <b>29 464 203</b> |
| <b>Brutto driftsresultat</b>                        | <b>6 894 634</b>  | <b>9 112 407</b>  | <b>(885 000)</b>  | <b>6 657 090</b>  |
| <b>Finansinntekter:</b>                             |                   |                   |                   |                   |
| Renteinntekter                                      | 158 735           | -                 | -                 | 46 186            |
| Renteutgifter                                       | -                 | -                 | -                 |                   |
| Avdrag på lån                                       | -                 | -                 | -                 |                   |
| <b>Netto finansutgifter</b>                         | <b>158 735</b>    | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>46 186</b>     |
| Motpost avskrivningar                               | -                 | -                 | 1 044 000         |                   |
| <b>Netto driftsresultat</b>                         | <b>7 053 369</b>  | <b>9 112 407</b>  | <b>159 000</b>    | <b>6 703 276</b>  |
| <b>Disp. eller dekking av netto driftsresultat:</b> |                   |                   |                   |                   |
| Overføring til investering                          | -                 | -                 | -                 |                   |
| Netto avs. til eller bruk av bundne driftsfond      | -                 | -                 | -                 |                   |
| Netto avs. til eller bruk av disposisjonsfond       | -                 | -                 | -                 |                   |
| Dekning av meirforbruk frå tidlegare år             | -                 | -                 | -                 |                   |
| Sum disp. eller dekking av netto driftsresultat     | -                 | -                 | -                 |                   |
| Framført til inndek. i seinare år (meirforbruk)     | -                 | -                 | -                 |                   |

Posten **Overføringar og tilskot frå andre** omfattar kommunane sitt ordinære tilskot til drifta av IKTNH, og kompensasjon for meirverdiavgift frå staten. Motteken kompensasjon for mva er om lag 1,8 mill høgare enn budsjett, mellom anna grunna innkjøp av utstyr for vidare fakturering til kommunane, som ikkje er budsjettert i utgangspunktet. Dette er nærare forklart under «Kjøp av varer og tenester» nedanfor.

**Sals- og leigeinntekter** gjeld omsetning til andre enn deltakarkommunane, men også utstyr mv. som er fakturert til deltakarkommunane. Inntektene gjeld også prosjekt som er fakturert IKTNH, men som skal dekkast av DI. Mykje av desse inntektene ikkje er budsjettert, jf merknader til budsjettavvik på kjøp av varer og tenester nedanfor.

**Lønnsutgifter** ligg 2,3% over budsjett. Fastløn er på budsjett, medan budsjettavviket kjem frå overtid og godtgjersle for vaktordninga, som er innført frå april 2023. Sosiale kostnader, dvs. pensjon og arbeidsgjevaravgift ligg litt høgare enn budsjett. Dette jamnar seg normalt ut i løpet av året.

**Kjøp av varer og tenester** omfattar drift av lokale og utstyr, innkjøp av materiell, drift av transportmidlar, ulike lisensar og gebyr mv. Her er eit avvik på om lag 6 mill iht budsjett. Nær 1 mill av av dette skuldast periodiseringa av lisenskostnader, der budsjettavviket vil jamna seg

over året. 0,7 mill skriv seg frå ein ikkje føresett kostnad til omgjering av lisensar på serverplattforma. Dette gir ein meirkostnad i 2023, men igjen innsparing i 2024 og seinare år.

Vidare vert det med ujamne mellomrom kjøpt inn utstyr som skal vidare til kommunane, først og fremst PC'ar, men også nettverksutstyr som td. svitsjar. På svitsjar har vi ein innkjøpsavtale med valutajustering iht kursen på USD. Dette har ført til ein betydeleg kostnadsauke på innkjøp av slikt utstyr. For eitt år sidan var kursen om lag 9,40, no er den 10,98. Pr utgangen av april var det kjøpt inn ulikt utstyr for om lag 2,3 mill. Ein god del av dette er vidarefakturert, og differansen påverkar resultatet negativt, inntil alt er vidarefakturert.

IKTNH vert i nokre tilfelle fakturert for tenester knytt til etablering av nye system, i samråd med DI. Desse vert kostnadsført i IKTNH, men vert vidarefakturert til DI. Samla sett går dette i null for IKTNH, men ser ein på kostnader isolert, fekk vi ein ikkje budsjettert kostnad på nær 2 mill i første tertial.

Reise- og kursaktiviteten har teke seg opp att etter fleire år med pandemi. Det er heilt avgjerande at dei tilsette i IKTNH følgjer med på den teknologiske utviklinga, og vi prioriterer difor deltaking på viktige kurs og opplæringsprogram, særleg dei som gir sertifiseringar. Budsjettet for 2023 har ikkje teke opp i seg denne satsinga; fleire år med pandemi gjorde det vanskeleg å vurdere kva omfang reise- og kursaktiviteten ville få i budsjettåret.

**Overføringar og tilskot til andre** er stort sett betalt meirverdiavgift knytt til mva-kompensasjon, og her får ein motposten til inntekta under overføringar og tilskot frå andre.

Samla sett har IKTNH svakare resultat enn budsjettert i første tertial. Noko av dette vil retta seg i løpet av året, men meirkostnader til vaktordning vil auka på gjennom året, og vil utgjera om lag 750.000 totalt.

Tilsvarande vil meirkostnaden til serverlisensar, jf kjøp av varer og tenester ovanfor, følgja med gjennom året, sjølv om vil vi spare inn mykje av dette som følgje av ny løysing for backup. Men implementeringa av backup-løysinga har teke vesentleg lengre tid enn føresett, og vi har difor ikkje kunna avslutta eksisterande løysingar for backup, førebels. Det endelege biletet er såleis ikkje klart enno.

| <b>Økonomisk oversikt - investering</b>              | <b>R T1 2023</b> | <b>B 2023</b>    | <b>R 2022 T1</b> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Investering i varige driftsmidler                    | 135 309          |                  |                  |
| Tilskot til andre sine investeringar                 |                  |                  | -                |
| Investeringar i aksjar og andelar i selskap          | -                | -                | -                |
| Avdrag på lån  |                  |                  |                  |
| <b>Sum investeringsutgifter</b>                      | <b>135 309</b>   | <b>-</b>         | <b>-</b>         |
| Kompensasjon for meirverdiavgift                     | -                |                  | -                |
| Tilskot frå andre                                    | 2 000 001        | 2 000 000        | 2 093 859        |
| Sal av varige driftsmidler                           |                  |                  |                  |
| Sal av finansielle anleggsmidler                     |                  |                  |                  |
| Utdeling frå selskap                                 | -                | -                | -                |
| Bruk av lån  |                  |                  |                  |
| <b>Sum investeringsinntekter</b>                     | <b>2 000 001</b> | <b>2 000 000</b> | <b>2 093 859</b> |
| Overføring frå drift                                 | -                | -                | -                |
| Netto avs. til eller bruk av bundne inv.fond         | -                | -                | -                |
| Netto avs. til eller bruk av ubunde inv.fond         | -                | -                | -                |
| Dekning av udekka frå tidlegare år                   | -                | -                | -                |
| <b>Sum overføring frå drift og netto avsetjingar</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>         |
| Fremført til inndeckn. i senere år (udekka beløp)    | (1 864 692)      | (2 000 000)      | (2 093 859)      |

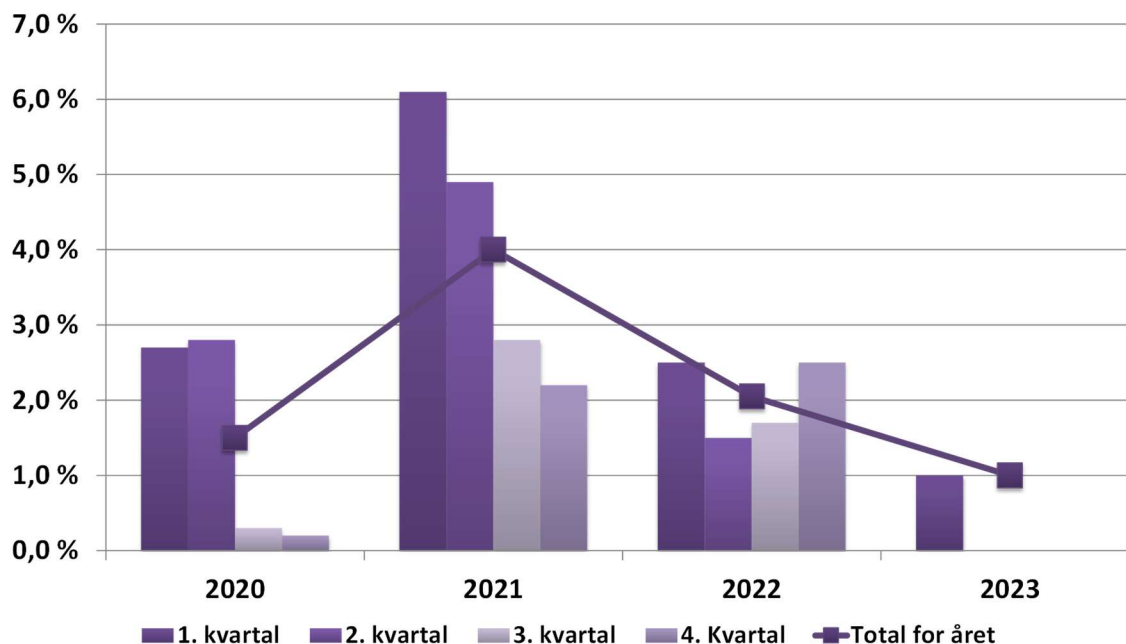
Så langt i 2023 er det berre bokført ein mindre sum knytt til ny backup-løysing, men her kjem det ytterlegare kostnader, om lag 3,7 mill. + mva, jf tidlegare melding om at heile backup-løysinga vert bokført i investeringsrekneskapen. Samla oversyn vert vonleg klart til neste tertialmelding.

Likviditetssituasjonen i første kvartal har vore god, men dette vil stramma seg til utover året, særleg som følgje av investeringa i backup-løysing, som må finansierast av disposisjonsfondet.

På neste side følgjer også ei balanseoppstilling pr april 2023. I og med at det ikkje er gjort noko periodeavslutning, er det ikkje balanse i balansen. Differansen mellom eigendelar og gjeld/eigenkapital er lik resultatet i drift og investering pr 30.4.2023.

| <b>Økonomisk oversikt - balanse</b>        |  | <b>R T1 2023</b>  | <b>31.12.2022</b> |
|--|--|-------------------|-------------------|
| <b>EIGENDELAR</b>                          |  |                   |                   |
| <b>A. Anleggsmidler</b>                    |  | <b>11 575 834</b> | <b>11 575 834</b> |
| I. Varige driftsmidler                     |  | 4 878 854         | 4 878 854         |
| 1. Faste eiendomar og anlegg               |  |                   | -                 |
| 2. Utstyr, maskiner og transportmidlar     |  | 4 878 854         | 4 878 854         |
| II. Finansielle anleggsmidler              |  | 12 513            | 12 513            |
| 1. Aksjar og andelar                       |  | 12 513            | 12 513            |
| III. Immaterielle eigendelar               |  | -                 | -                 |
| IV. Pensjonsmidlar                         |  | 6 684 467         | 6 684 467         |
| <b>B. Omløpsmidlar</b>                     |  | <b>24 629 195</b> | <b>12 339 501</b> |
| I. Bankinnskot og kontantar                |  | 18 339 758        | 4 178 934         |
| II. Finansielle omløpsmidlar               |  | -                 | -                 |
| III. Kortsiktige fordringar                |  | 6 289 437         | 8 160 567         |
| 1. Kundefordringar                         |  | 6 289 437         | 2 161 317         |
| 2. Andre kortsiktige fordringar            |  |                   | 5 999 250         |
| 3. Premieavvik                             |  | -                 | -                 |
| <b>Sum eigendelar</b>                      |  | <b>36 205 029</b> | <b>23 915 335</b> |
| <b>C. Eigenkapital</b>                     |  | <b>10 986 073</b> | <b>10 986 073</b> |
| I. Drift                                   |  | 5 055 462         | 5 055 462         |
| 1. Disposisjonsfond                        |  | 5 055 462         | 5 055 462         |
| 2. Bundne driftsfond                       |  | -                 | -                 |
| 3. Meirforbruk i driftsrekneskapen         |  | -                 | -                 |
| II. Investering                            |  | 5 930 611         | 5 930 611         |
| 1. Ubundne investeringsfond                |  | -                 | -                 |
| 2. Bundne investeringsfond                 |  | -                 | -                 |
| 3. Udekket beløp i investeringsrekneskapen |  | (309 111)         | (309 111)         |
| 4. Kapitalkonto                            |  | 6 239 722         | 6 239 722         |
| <b>D. Langsiktig gjeld</b>                 |  | <b>5 336 112</b>  | <b>5 336 112</b>  |
| I. Lån                                     |  | -                 | -                 |
| II. Pensjonsforplikting                    |  | 5 336 112         | 5 336 112         |
| <b>E. Kortsiktig gjeld</b>                 |  | <b>10 964 782</b> | <b>7 593 149</b>  |
| I. Kortsiktig gjeld                        |  | 10 964 782        | 7 593 149         |
| 1. Leverandørgjeld                         |  | 6 115 105         | 3 155 838         |
| 2. Likviditetslån                          |  | -                 | -                 |
| 4. Anna kortsiktig gjeld                   |  | 3 977 615         | 3 565 249         |
| 5. Premieavvik                             |  | 872 062           | 872 062           |
| <b>Sum eigenkapital og gjeld</b>           |  | <b>27 286 967</b> | <b>23 915 334</b> |
| <b>F. Memoriakonti</b>                     |  | <b>-</b>          | <b>-</b>          |
| I. Unytta lånemidler                       |  | -                 | -                 |
| II. Andre memoriakonti                     |  | -                 | -                 |
| III. Motkonto for memoriakonti             |  | -                 | -                 |

## Sjukefråvære IKTNH

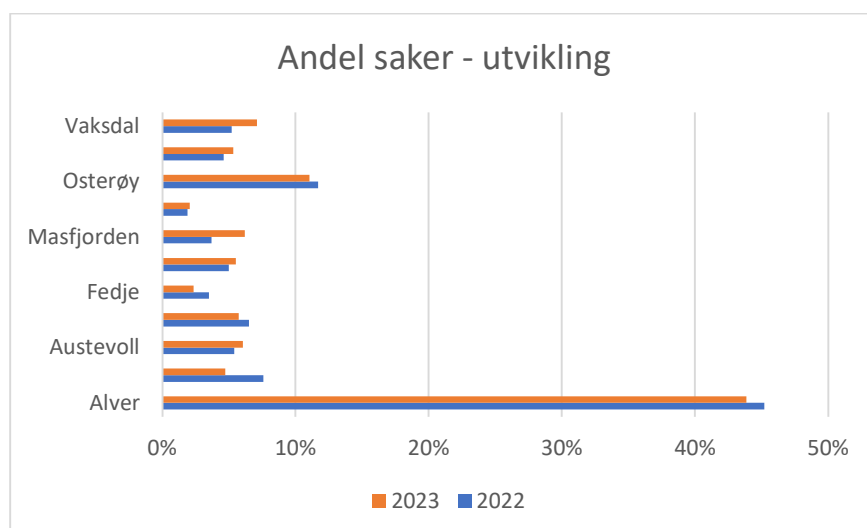


Diagrammet ovanfor syner at sjukefråværet i første kvartal 2023 har gått ytterlegare ned samanlikna med tidlegare år.

## Drift IKTNH

Første tertial er den perioden som historisk sett er den mest hektiske. I 2022 var det det travleste og dersom det gjentar seg i 2023 er det gledelig at antall henvendelser fortsetter å gå ned. Mens det i 2022 var 8576 henvendelser, var det i 2023 8309 henvendelse til IKTNH. En nedgang på 3,2%.

De er små endringer i fordelingen av hvilke kommuner henvendelser kommer fra i forhold til i samme periode i 2022. Det er ingen overraskelser i fordelingen:



Aurland går ned med nesten 50%. I fjor så var de nye i samarbeidet og hadde behov for tett oppfølging, mens i år så er de i rute og ligger der de burde ligge.

Vaksdal og Masfjorden øker mer enn de andre kommunene. Masfjorden rapporterer høyere feil og antall forespørsler enn gjennomsnittet, mens Vaksdal rapporterer høyere feil og høyere feil IKTNH enn gjennomsnittet. IKTNH går gjennom henvendelsene for å se om det er noen spesielle fokusområder som skiller seg ut og som kan ageres på.

Hva meldes til IKTNH:

Feil: Bruker feil, eller feil hos 3. parts leverandør  
Feil IKTNH: Feil på klient, nettverk, server eller hos 3. parts leverandør  
Forespørsel/Bestilling: Bestillinger gjennom IKTNH.  
Rådgivning: Rådgivning på applikasjoner og prosjekter.  
Veiledning: Opplæring av brukere på bruk av IKT verktøy.

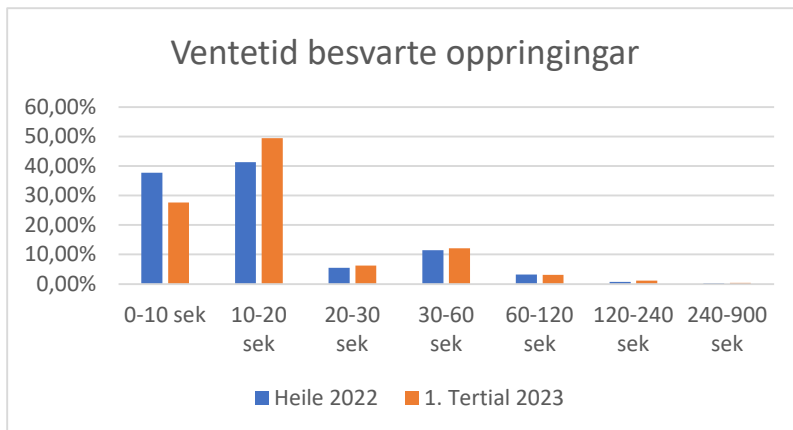
| Kommune    | Feil | Feil Iktnh | Forespørsel/Bestilling | Rådgivning | Veiledning |
|------------|------|------------|------------------------|------------|------------|
| Alver      | 17 % | 3 %        | 44 %                   | 0 %        | 35 %       |
| Aurland    | 9 %  | 11 %       | 37 %                   | 2 %        | 41 %       |
| Austevoll  | 17 % | 6 %        | 33 %                   | 0 %        | 44 %       |
| Austrheim  | 16 % | 5 %        | 39 %                   | 2 %        | 38 %       |
| Fedje      | 13 % | 20 %       | 53 %                   | 0 %        | 13 %       |
| Gulen      | 17 % | 7 %        | 32 %                   | 2 %        | 42 %       |
| Masfjorden | 26 % | 0 %        | 44 %                   | 0 %        | 30 %       |
| Modalen    | 17 % | 9 %        | 35 %                   | 0 %        | 39 %       |
| Osterøy    | 18 % | 3 %        | 46 %                   | 0 %        | 34 %       |
| Samnanger  | 20 % | 3 %        | 37 %                   | 0 %        | 39 %       |
| Vaksdal    | 29 % | 8 %        | 31 %                   | 4 %        | 29 %       |
| Total      | 18 % | 5 %        | 41 %                   | 1 %        | 36 %       |

Vaksdal og Masfjorden melder mye feil, høyere enn snittet. IKTNH utreder hvorfor de ligger høyere.

Aurland og Fedje melder mye på feil i IKTNH. IKTNH utreder hvorfor.

Fedje benytter IKTNH lite i forhold til veiledning. Kan vi øke innsatsen inn mot Fedje? Er det noe Fedje har behov for som de ikke får i dag?

Et av måleparameterne i IKTNH er å svare på alle samtaler innen så kort tid som mulig. Brukerstøtte er bemannet i forhold til normal drift. Ved store hendelser (beredskapsnivå 1) tar det litt tid før bemanningen kan økes, og dermed går svartiden opp ved slike hendelser.



Brukerstøtte svarer på 95 % av alle samtaler innen 60 sekunder i 1. tertial. Det er ned fra 96% i samme periode i 2023

Første tertial startet med oppstart av store prosjekter som MDR og Backup. MDR prosjektet kom godt i gang og har fulgt prosjektplanen hittil. Prosjektet begynte å levere allerede i februar og vil være 100% fullført i løpet av andre tertial. Backup prosjektet har vært tyngre å gjennomføre. Leverandøren kunne ha prioritert annerledes for å få på plass løsningen på en bedre egnet måte. Løsningen skal være operativ i løpet av utgangen av mai mnd. 2023.

I tillegg til de store prosjektene har IKTNH fortsatt fremdriften i Flow prosjektet (Microsegmentering) og avvikling av eldre infrastruktur.

IKTNH har også startet et prosjekt for å vurdere nettverksstrukturen som benyttes i samarbeidet. I dag benyttes sone-modellen. Vil det være den rette strukturen for fremtiden? Prosjektet startet opp i forbindelse med at den trådløse løsningen som benyttes i samarbeidet går i skyen, og blir betraktelig dyrere de neste årene. Målsetningen er å finne gevinster i nettverket som kan minimere de ekstra kostnadene skydriften vil gi.

I tillegg har IKTNH gjennomført beredskapsøvelser i denne perioden. IKTNH har også inngått en avtale med et sikkerhetselskap som har evaluert teknisk sikkerhet i IKTNH sin infrastruktur. De skal videre bistå i det å innføre zero trust i organisasjonen.