|  |
| --- |
|  **Gevinstrealiseringsplan** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Saksnr.:  | Saksnr. | Prosjektnr. (hvis finnes: | Prosjektnr. |

|  |  |
| --- | --- |
| Virksomhet | Fyll inn navn |
| Navn på prosjektet: | Fyll inn navn |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Behandlet dato: | Fyll inn dato. | Behandlet av: | Prosjekteier, navn: |
| Utarbeidet av: | Gevinstansvarlig, navn: |

|  |  |
| --- | --- |
| Signatur prosjekteier: |  |

|  |
| --- |
| Endringslogg |
| *Ved større endringer i gevinstrealiseringsplanen som kreerv godkjenning frå prosjekteier, bør prosjektlederen oppdatere endringsloggen. Her skal det skrives inn hva endringer som er gjort, hvem som har gjort endringen, og hvem som har godkjent at endringen er gjort.* |
| Versjon | Dato | Endring | Hvem har gjort endringer (navn/tittel) | Godkjent |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

|  |
| --- |
| Distribusjonslogg |
| *For å sikre at alle relevante gevinsteiere har mottatt siste versjon av gevinstrealiseringsplanen, må distribusjonsloggen oppdateres i tråd med versjonshåndteringen.* |
| Versjon | Dato | Navn/tittel |
|  |  |  |
|  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Overordnet departement er gjort kjent med gevinstrealiseringsplanen: | Fyll inn dato. |

# Veiledning

**Vi ber alle om å lese dette nøye før dere starter utfyllingen!**

Dette er viktig å huske på:

* **50 % av netto gevinst i egen virksomhet** (gevinst fratrukket varige, faste driftsutgifter med ny løsning) skal i utgangspunktet realiseres gjennombudsjettreduksjon.
	+ Digitaliseringsdirektoratet rapporterer om planlagt budsjettreduksjon til Kommunal- og moderniseringsdepartementet (KMD) som rapporterer videre til Finansdepartementet.
	+ Øvrige 50 % av netto gevinst kan virksomhetene disponere i forståelse med overordnet departement.
	+ Dersom dere har netto gevinster som dere mener ikke er realiserbare, må dette begrunnes nærmere jf pkt. 3.1.
* I prosjekter der det er regnet med netto gevinster over 5 millioner kroner (i tiltakets levetid) i **andre statlige virksomheter,** skal 50 % av disse gevinstene tas som budsjettreduksjon. De aktuelle virksomhetene som har gevinster må involveres i arbeidet med gevinstrealiseringsplanen, og godkjenne denne før den sendes til Digitaliseringsdirektoratet. Les punkt 3.3 nedenfor nøye og fyll ut med navn på virksomhet(-er) og kontaktperson(-er).
* Der gevinstene oppstår i kommunesektoren må **KS** involveres i utarbeiding av planen, og KMD ved Kommunalavdelingen må orienteres.
* I gevinstrealiseringsplanen skal alle tallene oppgis i **dagens kroneverdi** og **per år**.

Det skal utpekes en **gevinstansvarlig** i prosjektet som er ansvarlig for å utarbeide og følge opp gevinstrealiseringsplanen i prosjektperioden. Gevinstrealiseringsplanen skal redegjøre for hvilke gevinster som skal realiseres i prosjektperioden og hvilke som skal realiseres i linjen etter prosjektavslutning. Det skal framgå en tydelig sammenheng mellom de prissatte og ikke-prissatte nyttevirkningene som dannet grunnlaget for den samfunnsøkonomiske analysen og de gevinster som skal realiseres.

Det å utvikle en god gevinstrealiseringsplan krever god samhandling mellom prosjektet ved gevinstansvarlig og **gevinsteiere i linjen**. Gevinsteierne er ansvarlige for å realisere gevinstene i sine enheter, de vil derfor ofte være linjeledere. Det er essensielt at gevinsteierne er kjent med hvorfor gevinstpotensialet oppstår, hvordan det er knyttet til prosjektets produkter og hvordan det påvirker ressursbruk eller kvalitet.

Gevinstrealiseringsplanen må godkjennes av Digitaliseringsdirektoratet før endelig tilsagn om medfinansiering blir gitt.

Mer informasjon om arbeidet med gevinstrealisering? Se Direktoratet for økonomistyring (DFØ) [sin nettside om temaet](https://dfo.no/fagomrader/gevinstrealisering).

Send planen til postmottak@digdir.no

|  |  |
| --- | --- |
| 1 | Bakgrunn og formål med prosjektet |
| *Her legger dere inn en kortfattet oppsummering. Det må fremgå tydelig hva som er nye/endrede opplysninger i forhold til det som er oppgitt i søknaden.* |
| Skriv her |

|  |  |
| --- | --- |
| 2 | Prosjektets produkter |
| *Beskriv kort hvilke hovedprodukter som skal leveres av prosjektet. Marker ev. nye opplysninger.* |
| Prosjektets produkter | Beskrivelse |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 3 | Prosjektets nyttevirkninger |

|  |
| --- |
| ***Denne oversikten er en oppsummering av de prissatte nyttevirkningene i prosjektet. Hent tall fra tabell B, D og E nedenfor.****For privat sektor hentes tallene fra søknaden (ev. oppdaterte tall).* ***I alle tabeller skal dere bruke dagens kroneverdi.*** |
| Hvor nyttevirkningen oppstår | Beskrivelse av prissatte nyttevirkninger | Verdi i kr per år (netto gevinst når full effekt) |
| Egen virksomhet |  |  |
| Andre statlige virksomheter (alle, også de med gevinster under 5 mill.kr.) |  |  |
| Kommunal sektor |  |  |
| Privat næringsliv |  |  |
| Innbyggere |  |  |
| **Sum** | Kr Skriv tall |

|  |
| --- |
| **I punktene nedenfor skal dere redegjøre for fire ulike former for nyttevirkninger (gevinster):*** Pkt. 3.1 Prissatte nyttevirkninger med budsjettmessige virkninger i egen virksomhet (f.eks. kutt i driftskostnader, nedbemanning, naturlig avgang, reduserte porto- eller reisekostnader).
* Pkt. 3.2 Prissatte nyttevirkninger som ikke gir budsjettreduksjon (f.eks. kan frigitt kapasitet som følge av tidsbesparelser anvendes til annen prioritert og verdiskapende oppgaver).
* Pkt. 3.3 Prissatte nyttevirkninger i andre statlige virksomheter
* Pkt. 3.4 Prissatte nyttevirkninger i kommunesektoren (vi ber ikke om spesifisering i privat sektor)
* Pkt. 3.5 Ikke-prissatte nyttevirkninger i både offentlig og privat sektor, dvs. kvalitative gevinster (f.eks. økning i kvalitet, sikkerhet, medarbeidertilfredshet, brukertilfredshet, omdømme).
 |

|  |
| --- |
| I **tabell B, D og E** må dere ta med:* eventuelle varige drifts- og vedlikeholdskostnader i virksomhetene som følge av prosjektet

I **tabell G** må dere redegjøre for:* tiltak for å realisere nyttevirkningene (gevinstene)

I **tabell H** må dere redegjøre for:* oppfølging/måling av ikke-prissatte nyttevirkninger (kvalitative virkninger)
 |

|  |  |
| --- | --- |
| 3.1 | Budsjettmessig virkning i egen virksomhet |

|  |
| --- |
| ***Tabell A****: Prissatte* ***brutto*** *nyttevirkninger i egen virksomhet* *Nyttevirkningene i Vedlegg 1 av søknaden danner grunnlaget, men kan være videreforedlet som følge av ny innsikt gjennom planleggingsfasen. Beskriv hver nyttevirkning og verdien av den i ett år med full effekt.* ***Viktig:*** *her skal ev. bortfall av driftskostnader for dagens løsning tas med, selv om denne innsparingen ev. blir veid opp av nye driftsutgifter Disse skal komme til fratrekk i tabell B (netto nytte).* |
| ID | Beskrivelse av nyttevirkning | Knyttet til produkt | Tall (f.eks. antall timer, m2 osv.) | Måleenhet (f.eks. kr per time) | Verdi i kr per år (når full effekt) | Gevinsteier (navn, organisasjonsenhet, stilling) |
| Ø1 |  |  |  |  |  |  |
| Ø2 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Sum** | Kr Skriv tall |  |

(Ø = økonomiske nyttevirkninger)

|  |
| --- |
| ***Tabell B****: Prissatte* ***netto*** *nyttevirkninger i egen virksomhet per år**Fra tabell A skal brutto nyttevirkninger periodiseres over alle årene i tiltakets levetid (vanlig å regne 10 år). Uttaket kan variere fra år til år.* ***Bruk dagens kroneverdi****. Deretter skal varige driftskostnader med den nye løsningen oppgis. Brutto nyttevirkninger minus varige driftskostnader gir netto nyttevirkning.**Dersom virksomheten får positiv netto nyttevirkning, skal i utgangspunktet 50 % av dette vises som budsjettreduksjon.* |
| ID | Beskrivelse av nyttevirkning | År <xxxx> | År <xxxx> | År <xxxx> | År <xxxx> | År <xxxx> | År <xxxx> | År <xxxx> | År <xxxx> | År<xxxx> | År<xxxx> | Sum virkning over hele tiltakets levetid (vanligvis 10 år) |
| Ø1 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Ø2 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Ø1 – Ø(x) | Sum brutto nyttevirkninger |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Sum varige driftskostnader med ny løysing |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Netto nyttevirkning** (sum brutto nyttevirkninger minus sum varige driftskostnader) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Realiserbar netto nyttevirkning**  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Budsjettreduksjon per år** –minimum 50 % av realiserbar netto nyttevirkning | Kr Skriv tall | Kr Skriv tall | Kr Skriv tall | Kr Skriv tall | Kr Skriv tall | Kr Skriv tall | Kr Skriv tall | Kr Skriv tall | Kr Skriv tall | Kr Skriv tall | Kr Skriv tall |

**Begrunnelse for eventuell differanse mellom netto nyttevirkning og realiserbar netto nyttevirkning:**

(skriv her)

|  |  |
| --- | --- |
| 3.2 | Netto nyttevirkninger som ikke gir budsjettreduksjon |

|  |
| --- |
| ***Tabell C:*** *Prissatte* ***netto*** *nyttevirkninger med alternativ bruk i virksomheten**Gjør greie for hvordan dere vil bruke netto nyttevirkninger (fra tabell B) som ikke tas ut som budsjettreduksjon.* |
| ID | Beskrivelse av nyttevirkning | Antall | Måleenhet | Verdi i kr per år (når full effekt) | Alternativ bruk i virksomheten | År start | Gevinsteier (navn, organisasjonsenhet og stilling) |
| A1 |  |  |  |  |  |  |  |
| A2 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

(A = alternativ bruk)

|  |  |
| --- | --- |
| 3.3 | Prissatte netto nyttevirkninger i andre statlige virksomheter |

|  |
| --- |
| ***Tabell D****: Prissatte* ***netto*** *nyttevirkninger i annen statlig virksomhet**For andre statlige virksomheter som får netto nyttevirkninger over* ***5 mill. kr i tiltakets levetid****, skal tabellen under fylles inn. En tabell for hver virksomhet. Her skal brutto nyttevirkninger periodiseres over alle årene i tiltakets levetid (vanlig å regne 10 år). Uttaket kan variere fra år til år.* ***Bruk dagens kroneverdi****. Deretter skal eventuelle varige driftskostnader som oppstår i den aktuelle virksomheten pga. den nye løsningen oppgis. Brutto nyttevirkninger minus varige driftskostnader gir netto nyttevirkning. I utgangspunktet skal 50 % av netto nyttevirkning vises som budsjettreduksjon.*  |
| **Virksomhet** (navn på virksomhet):  | **Kontaktperson** (navn og stilling): | **Involvert dato**: |
| ID | Beskrivelse av nyttevirkning | År <xxxx> | År <xxxx> | År <xxxx> | År <xxxx> | År <xxxx> | År <xxxx> | År <xxxx> | År <xxxx> | År<xxxx> | År<xxxx> | Sum virkning over hele tiltakets levetid (vanligvis 10 år) |
| Ø1 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Ø2 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Ø1 – Ø(x) | Sum brutto nyttevirkninger |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Sum varige driftskostnader med ny løysing |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Netto nyttevirkning** (sum brutto nyttevirkninger minus sum varige driftskostnader) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Realiserbar netto nyttevirkning**  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Budsjettreduksjon per år** –minimum 50 % av realiserbar netto nyttevirkning | Kr Skriv tall | Kr Skriv tall | Kr Skriv tall | Kr Skriv tall | Kr Skriv tall | Kr Skriv tall | Kr Skriv tall | Kr Skriv tall | Kr Skriv tall | Kr Skriv tall | Kr Skriv tall |

|  |  |
| --- | --- |
| 3.4 | Prissatte netto nyttevirkninger i kommunesektoren |

|  |
| --- |
| ***Tabell E:*** *Prissatte* ***netto*** *nyttevirkninger i kommunesektoren.* *Her skal dere ta utgangspunkt i prissatte brutto nyttevirkninger i kommunal sektor. Vedlegg 1 i søknaden danner grunnlaget, men kan være videreforedlet som følge ny innsikt gjennom planleggingsfasen. Den prissatte brutto nyttevirkningen skal relateres til prosjektets produkter. Brutto nyttevirkninger minus eventuelle nye varige driftskostnader for kommuner/fylkeskommuner gir netto nyttevirkning.* *Skill mellom virkninger i kommuner og fylkeskommuner (en tabell for hver gruppe).* |
| **Kommunar/fylkeskommunar:**  | **Kontaktperson** (navn og stilling): | **Involvert dato**: |
| ID | Beskrivelse av nyttevirkning | Knyttet til produkt | Antall | Måleenhet | Verdi i kr per år (når full effekt) | År start |
| Ø1 |  |  |  |  |  |  |
| Ø2 |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| (Ø1-Øx) | Sum brutto nyttevirkninger |  |  |  |  |  |
|  | Varige driftskostnader med ny løsning |  |  |  |  |  |
|  | **Netto nyttevirkning** (sum brutto nyttevirkninger minus varige driftskostnader) |  |  |  |  |  |

(Ø = økonomisk virkning)

|  |  |
| --- | --- |
| 3.5 | Ikke-prissatte nyttevirkninger |

|  |
| --- |
| ***Tabell F:*** *Ikke-prissatte nyttevirkninger (kvalitative gevinster) – internt og eksternt**De skal angi hvilken effekt de ikke-prissatte nyttevirkningene har for egen virksomhet, andre virksomheter, innbyggere eller samfunn. På en skala med lav, medium og høy angis hvor viktig den kvalitative gevinsten er for mottaker av effekten. De ikke-prissatte nyttevirkningene skal ha en gevinsteier.* |
| ID | Beskrivelse av nyttevirkning, hva og for hvem | Knyttet til produkt | Viktighet (lav, medium, høy) | Grunngi viktighet | År start | Gevinsteier (navn og stilling) |
| K1 |  |  |  |  |  |  |
| K2 |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| K(x) |  |  |  |  |  |  |

(K = kvalitativ virkning)

|  |  |
| --- | --- |
| 4 | Tiltak og oppfølging |

|  |  |
| --- | --- |
| 4.1 | Tiltak for å realisere nyttevirkninger |

|  |
| --- |
| ***Tabell G:*** *Oversikt over tiltak og risikoprofil**Her skal dere redegjøre for hvilke tiltak som må gjennomføres for å oppnå nyttevirkningene. Ta med hvem som er ansvarlig i søkervirksomheten for gjennomføring av hvert tiltak. Dette gjelder også tiltak som skal påvirke og hjelpe andre virksomheter med å realisere nyttevirkninger i sine virksomheter. Alle virkninger under punkt 3, tabell A-F, skal tas med. Bruk ID fra aktuell tabell.**Eksempler på tiltak: omorganisering, opplæring, veiledning, informasjon.* |
| ID | Beskrivelse av nyttevirkning | Tiltak i søkervirksomhet for å realisere nyttevirkningen (også for å realisere alternativ bruk) | Ansvar i søkervirksomhet for gjennomføring (navn og stilling) | Risiko (lav, moderat, høy) |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 4.2 | Oppfølging/måling av ikke-prissatte nyttevirkninger |

|  |
| --- |
| ***Tabell H:*** *Oppfølging av ikke-prissatte nyttevirkninger**Beskriv hvordan ikke-prissatte nyttevirkninger fra Tabell F skal følges opp. Dere velger selv tidspunkter for måling, men «nullpunkt» er før ny løsning er innført, «midtveis» kan f.eks. være 2-3 år etterpå, og «slutt» er når løsningen antas å være fullt ut implementert. Målingene for «midtveis» og «slutt» gjøres vanligvis av linjeorganisasjonen etter prosjektets avslutning.* |
| ID | Beskrivelse av nyttevirkning | **Måleenhet**(saksbehandlingstid, brukertilfredshet osv.) | **Målemetode** (brukerundersøkelse, restansemengde osv.) | Mål | Måletidspunkt | Resultat | Avvik | Måleansvarlig |
| K1 |  |  |  | Dagens status | Nullpunkt |  |  |  |
|  | Midtveis  |  |  |  |
|  | Slutt |  |  |  |
| K2 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Kx |  |  |  |  |  |  |  |  |

Send planen til postmottak@digdir.no