

# Årsrapport 2018

---

Skrevet av: Ledergruppen

Oppdatert av:

Godkjent av: Styret

Versjon:

Dato: 15.03.2019

Dato:

Dato: 22.03.2019

1.0

## Innhold

1. DIGITALE GARDERMOEN 2018 I KORTE TREKK .....	3
2. DIGITALE GARDERMOEN 2018 .....	4
3. Styrets årsberetning .....	7
4. Resultat.....	14
5. Balanse .....	15
6. Noter til regnskapet.....	16
7. Kontantstrømoppstilling.....	23
8. Status for forvaltning av likviditet og gjeld.....	24

## 1. DIGITALE GARDERMOEN 2018 I KORTE TREKK

2018 har vært et krevende år for Digitale Gardermoen. Året har i stor grad vært preget av at etterarbeid etter at avtale på ny leveranseplattform som skulle vært i full drift fra 1. juli 2017 ble terminert september 2017.

### Økt digitalisering

I 2018 har DGI sammen med kommunene gjennomført mange digitaliseringstiltak; eksempler:

Digitalisering av innbyggertjenester:	Effektivisering av arbeidsprosesser:	Døgnåpne tjenester:
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ipad i undervisning</li> <li>• Digihelse – kommunikasjon mellom innbygger og helse&amp;omsorgtjenesten.</li> <li>• eHelse/digitalisert journalføring</li> <li>• SvarINN og SvarUT for heldigitalisering av posttjenesten</li> <li>• Forenklet informasjonsflyt barnehage-hjem</li> <li>• Forbedringer i fakturaprosesser for kommunale avgifter</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Modernisering av kommunenes økonomi- og HR-system</li> <li>• Automatisering av arbeidsprosesser</li> <li>• Selvbetjeningsløsninger for passordbytte – skole- lærer og elev</li> <li>• Moderne livssyklus håndteringssystem for elevpc</li> <li>• Teknisk tilrettelegging/pilot Office 365 og klargjort løsningen for utrulling i kommunene.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Innføring av «kommune-Kari»</li> <li>• e-Torg som gir mulighet for helautomatisk kjøp av enkelte kommunale tjenester</li> <li>• Forberedelser for innføring av Borgermelding og -involvering</li> <li>• Forberedt prosjekt nytt Sak-/Arkivsystem i 2019/2020</li> <li>• Tofaktoautentifisering for brukere av fagsystemer innenfor skolesektor.</li> </ul>

### Felles samhandlingsstrategi i Gardermoregionen

Arbeidet med en revidert felles samhandlingsstrategi for DGI og Gardermoregionen er gjennomført i løpet av 2018 og vil ferdigstilles i 2019. Overordnet målsetting er at digitalisering skal bidra til at det skal være enkelt å være innbygger og næringsliv i Gardermoregionen.

### Informasjonssikkerhet

For å sikre at all databehandling i Gardermoregionen foregår i tråd med regelverk har DGI sammen med kommunene i 2018 arbeidet med informasjonssikkerhet.

### Noen nøkkeltall

Antall brukere:	<b>26 500</b>	Nettverks porter:	<b>19 656</b>
PC og Ipad:	<b>19 842</b>	IP Telefoner:	<b>2111</b>
Servere:	<b>490</b>	Fagapplikasjoner:	<b>63</b>
Lokasjoner:	<b>175</b>	Brukerapplikasjoner:	<b>142</b>

### Regnskapet for 2018 kan i korte trekk sammenfattes på følgende måte:

- Selskapet har et mindreforbruk på 8,9 MNOK mot budsjettert mindreforbruk på 0,9 MNOK.
- Selskapet har hatt totale driftskostnader i 2018 på 117,2 MNOK.
- Investeringene i 2018 har vært på 15 MNOK
- Kostnad fordelt på eierkommuner:

2018	ULL	EID	Nes	Nan	Gje	Hur	Sum
Totale driftsutgifter jfr BU 2018	2 492 147 000	1 621 259 000	1 426 110 000	833 593 000	460 538 000	217 061 000	7 050 708 000
Kostnad DGI 2018	41 522 988	30 550 816	25 718 821	14 092 594	8 775 033	4 120 360	124 780 611
<b>Kostnad DGI i% av driftsutgifter</b>	<b>1,7%</b>	<b>1,9%</b>	<b>1,8%</b>	<b>1,7%</b>	<b>1,9%</b>	<b>1,9%</b>	<b>1,8%</b>

- Nøkkeltall fra Gartner Group for 2018: gjennomsnittlig kostnader til IT i off virksomheter 2018: 4,3 %, og nøkkeltall fra PA Consulting ligger norske kommuner mellom 2-4%

## 2. DIGITALE GARDERMOEN 2018

2018 har vært et svært krevende år for Digitale Gardermoen. Året har i stor grad vært preget av at etterarbeid etter at avtale på ny leveranseplattform som skulle vært i full drift fra 1. juli 2017 ble terminert september 2017. Fortsatt drift i eget datasenter på Gardermoen ble i 2018 sikret gjennom å inngå en fleksibel avtale om leasing av moderne servere på en avtale i påvente av ny vurdering av sourcingstrategi. I alt har Digitale Gardermoen 400 servere i sitt datasenter. En modernisering av nettverket i regionen ble også igangsatt i 2018. Forhandlinger med Tieto om en forliksavtale ble sluttført 15.2.2018. Arbeidet med en revidert sourcingstrategi ble ferdigstilt i løpet av 2018 med et styrevedtak 28.9.2018. Kontrahering av prosjektleder og teknisk bistand, samt anskaffelsesfaglig og juridisk bistand, til ny sourcingprosess ble igangsatt etter styrevedtaket. Termineringen av avtalen med Tieto medførte stor interesse fra politikere og media, og det har vært ressurskrevende å håndtere dette parallelt med bidrag til en forvaltningsrevisjon av DGI som ble ferdigstilt 12. august 2018. Forvaltningsrevisjonens konklusjon var det ikke var noe å utsette på inngåelse, oppfølging og oppsigelse av avtalen med Tieto. Imidlertid ble det påpekt at informasjon til eiere har forbedringspotensiale, det iverksettes tiltak for å forbedre dette.

I 2018 har arbeidet med informasjonssikkerhet, både i DGI og sammen med kommunene ved sikkerhetsutvalget, stått sentralt. Dette for å sikre at databehandling foregår i tråd med regelverk.

I løpet av 2018 har DGI sammen med eierkommunene gjennomført mange digitaliseringstiltak og -prosjekter som hjelper eierkommunene med sitt formål overfor innbyggere og næringsliv;

- Digitalisering av innbyggertjenester
- Effektivisering av arbeidsprosesser
- Døgnåpne tjenester

### Digitalisering av innbyggertjenester:

- Innføring av Ipad i undervisning
- Digihelse – kommunikasjon mellom innbygger og tjenesten (EPJ). Nasjonal felleskomponent – kommunikasjonsplattform mellom pasient og etater.
- Reel brukermedvirkning eHelse/digitalisert journalføring
- Bruke SvarINN og SvarUT for heldigitalisering av posttjenesten
- Innføring av e-Torg vil tilby totalt nye tjenester til folket (eNabovarsel, osv.)
- Starte implementering av nytt Sak-/Arkivsystem mot slutten av året
- Ferdigstilt leveransen digitalisering av kommunikasjon barnehage – hjemmet (forenklet informasjonsflyt, foreldreinvolvering, mer tid med barna for barnehageansatte)
- Startet opp prosjektet digitalisering av kommunikasjon skole hjem – (forenklet informasjonsflyt, foreldreinvolvering, mindre administrasjon,)
- Startet opp prosjektet digitalisering av kommunikasjon skole - elev: fokus på kompetanseheving for lærere- Ferdigstilles 2019
- Forbedringer i fakturaprosesser for kommunale avgifter

### Effektivisering av arbeidsprosesser:

- Modernisering av kommunenes økonomi- og HR-system som vil effektivisere mange arbeidsprosessene i kommunene. Bedret kvalitet i grunndata og rapporter reduserer feil og

gir bedre beslutningsgrunnlag for ledere. Plattformen åpner for nye og hel-digitale arbeidsprosesser innen personalforvaltning og reise utlegg. (Tas i bruk i 2019).

- Alltid oppdatert pasientinformasjon ute i helse&omsorgstjenestene
- Automatisering av stadig flere mindre prosesser etter LEAN-prinsippet (økt fletting og gjenbruk av standardisert saksbehandling)
- Ved innføring av nytt Sak-/Arkivsystem i 2019/2020 så vil dette muliggjøre eByggesak, eByggesøk, eKOSTRA og ePlansak (vil automatisere en rekke prosesser som i dag gjøres manuelt)
- Utviklet selvbetjeningsløsninger for passordbytte – skole- lærer og elev- redusert behov for stillinger til ikt drift på den enkelte skole
- Moderne livssyklus håndteringssystem for elevpc- Pilotprosjekt Nannestad ungdomsskole- gir lav driftskostnad per pc, tilrettelegger for 1-1 enhet- fokus på pedagogisk bruk av ikt og selvbetjeningsløsninger. Flytte skolens ikt ressurs fra drift til pedagogisk ikt utvikling. Pilotløsning vil kunne tas i bruk av skoler i de øvrige kommunene.
- Gjennomført teknisk tilrettelegging/pilot Office 365 og klargjort løsningen for utrulling i kommunene.

#### Døgnåpne tjenester:

- Innføring av «kommune-Kari» en chat bot som avlaster kommunene med mange spørsmål som tidligere kom på telefon og i e-poster
- Innføring av e-Torg som gir mulighet for helautomatisk kjøp av enkelte kommunale tjenester
- Forberedelser for innføring av Borgermelding og -involvering som gir døgnåpen mulighet til å rapportere om observerte skader og mangler på kommunens infrastruktur, samt se når disse er fikset
- Forberedt prosjekt nytt Sak-/Arkivsystem i 2019/2020 som vil gi automatisere innsyn på dokumenter som alltid er tilgjengelig for offentligheten samt gjøre dette tilgjengelig for innbygger
- Skybaserte tjenester- skole gir økt behov for sikkerhet for personopplysninger- Anskaffet system for og implementert løsning for tofaktoautentifisering for brukere av fagsystemer innenfor skolesektor.

DGI forvalter ved utgangen av 2018 følgende infrastruktur for å ivareta sikker og stabil tilgang til tjenester og løsninger:

- **Alle kommuner**
- PC og Ipad: **19 842**
- Servere: **490**
- Lokasjoner: **175**
- Mørk Fiber: **200**
- Nettverks utstyr: **819**
- Nettverks porter: **19 656**
- IP Telefoner: **2111**
- Trådløse AP: **1856**
- Indre brannmurer: **14**
- Ytre brannmurer: **8**
- Internett linker: **2**
- Fagapplikasjoner: **63**
- Brukerapplikasjoner: **142**

DGI har videre i 2018, sammen med styret, revidert styringsmodellen til å åpne for at eiere, enten alene eller sammen med andre eiere, kan initiere og finansiere egne digitaliseringsprosjekter utover den tradisjonelle styringsmodellen. Løsningene vil også være tilgjengelige øvrige eiere når de er klare til å kjøpe seg inn i løsningene og ta de i bruk. Som en del av styringsmodellen er det etablert et årshjul, og rutiner for porteføljestyling ved at Rådmannsutvalget prioriterte tiltak for felles handlingsplan for eierkommunene for 2019.

I løpet av 2018 har DGI, sammen med styret og bred involvering av eierkommunene, initiert, planlagt og gjennomført arbeidet med revidering av en samarbeidsstrategi for regionen om digitalisering. Denne strategien vil sammen med Rådmannsutvalget bearbeides videre våren 2019.

DGIs Servicesenter har vært underlagt avdeling Tjenesteleveranse siden 2016, men ble skilt ut som egen avdeling fra 3.9.2018. I forbindelse med utrulling av Windows10 og Office365 til alle kommunene er det forventet en vesentlig økning i brukerhenvendelser. Omorganiseringen er gjennomført blant annet med tanke på å sikre tettere oppfølging og bedre kontroll med brukerhenvendelser og saksløsning. Avdelingens hovedoppgave er å levere brukerstøtte pr. telefon, chat og i saksbehandlersystemet. Rapport og tjenestenivå-statistikk leveres jevnlig til eierkommunene.

Årsregnskapet for Digitale Gardermoen ble avsluttet 5. februar d.å. og et utkast ble første gang presentert på styremøtet 8. februar d.å. Vedtak av årsregnskapet ble foretatt på styremøtet 22. mars d.å. Regnskapet er satt opp som beskrevet i Regnskapsloven og Norsk Regnskapsstandard 16.

Styret behandler resultat, balanse, noter, kontantstrømanalyse og styrets beretning.

I 2018 ble det utarbeidet et revidert budsjett. Effekten av termineringen av kontrakten med den eksterne driftsleverandøren var ikke klar på budsjettidspunktet, men ble tatt inn i det reviderte budsjettet. 2018 var et utfordrende år å budsjettere på grunn av den ekstraordinære driftssituasjonen. Usikkerhet rundt omfanget av behovet for innleid fagkompetanse, og vedlikehold og support av leverandøravtaler som var forutsatt håndtert i leveranseavtalen har forårsaket at selskapet har fått lavere kostnader enn det reviderte budsjettet tilsier.

**Regnskapet for 2018 kan i korte trekk sammenfattes på følgende måte:**

- Selskapet har gått med et overskudd på 8,9 MNOK, noe som er 8 MNOK bedre enn revidert budsjett.
- Selskapet har hatt totale driftskostnader i 2018 på 117,2 MNOK. Dette er 7,3 MNOK mindre enn budsjettet.
- Investeringene i 2018 har vært på 15 MNOK mot budsjettet 28,8 MNOK. Mindreforbruket er investeringsmidler som er overføres til 2019.

### 3. Styrets årsberetning

#### Virksomhetens art

Digitale Gardermoen (DGI) ble etablert 01.07.15 som resultat av at tidligere eStab og Digitale Gardermoen IKS etter politisk vedtak i eierkommunene fusjonerte til et selskap. Selskapet eies av kommunene på Øvre Romerike, Gjerdrum, Eidsvoll, Hurdal, Nannestad, Nes og Ullensaker.

DGI er et strategisk virkemiddel for at eierkommunene skal nå sine servicemål for ansatte, innbyggere og næringsliv. Selskapet skal bidra til at kommunene gis økt styringskraft og gjennomføringsevne til gevinstrealisering gjennom digitalisering og videreutvikling basert på vedtatte strategier for ØRU-samarbeidet. I tillegg skal selskapet ivareta kommunenes oppgaver knyttet til drift, service, informasjonssikkerhet og utvikling av IKT og tilstøtende tjenesteområder. Videre skal selskapet implementere og forvalte kostnadseffektive løsninger og tjenester på vegne av kommunene.

#### Selskapets fokusområder er:

- Rådgivning innenfor digitalisering med formål å forenkle, forbedre og fornye
- Utvikling av kommunenes tjenester i form av tjenesteinnovasjon kombinert med teknologi
- Prosjektgjennomføring med utgangspunkt i vedtatte handlingsplaner
- Servicesenter for å støtte kommunenes ansatte ved bruk av systemer og løsninger
- Drift og infrastruktur for å ivareta sikker og stabil tilgang til tjenester og løsninger

Selskapets administrasjonskontor og driftssenter ligger i Gardermoen Næringspark i Ullensaker kommune.

**Utvikling og resultat**

Nedenfor vises inntekter og kostnader for regnskapsåret 2018 og 2017:

	Regnskap 2018	Revidert budsjett 2018	Avvik	Regnskap 2017
<b>Driftsinntekter</b>	<b>126,3</b>	<b>126,2</b>	<b>0,1</b>	<b>125,4</b>
<b>Driftskostnader</b>				
Lønn og personalkostnader	28,0	28,6	-0,6	29,6
Av- og nedskrivninger	18,4	19,3	-0,9	18,4
Annen driftskostnad	70,8	76,6	-5,8	66,1
<b>Driftskostnader</b>	<b>117,2</b>	<b>124,5</b>	<b>-7,3</b>	<b>114,1</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>9,1</b>	<b>1,7</b>	<b>7,4</b>	<b>11,3</b>
Finansinntekter	0,9	0,5	0,4	0,3
Finanskostnader	1,1	1,3	-0,2	1,2
<b>Netto finansposter</b>	<b>-0,2</b>	<b>-0,8</b>	<b>0,6</b>	<b>-0,9</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>8,9</b>	<b>0,9</b>	<b>8,0</b>	<b>10,4</b>

I 2018 ble det vedtatt et revidert budsjett som følge av at effekten av termineringen av Tieto – avtalen ikke var tatt inn i opprinnelig budsjett. 2018 har vist seg å være et år som har vært vanskelig å budsjettere som følge av denne termineringen. Omfanget av behovet for innleid fagkompetanse, og vedlikehold og support av leverandøravtaler som var forutsatt håndtert i leveranseavtalen har forårsaket at det er stort avvik i andre driftskostnader sammenlignet mot revidert budsjett. Ved utgangen av 2018 forvalter selskapet i underkant av 200 leverandøravtaler. Disse avtalene utgjør 60,4 MNOK av driftskostnadene.

Selskapets driftsinntekter har et positivt avvik på 0,1 MNOK. Dette skyldes at selskapet har leid ut ressurser til kommunene som ikke var budsjettert.

Selskapets driftskostnader er 7,3 MNOK lavere enn budsjett. Avviket skyldes følgende:

- Lavere personalkostnader 0,6 MNOK
- Lavere avskrivningskostnader 0,9 MNOK
- Lavere kostnad vedlikehold driftsmidler og lisenser 4,7 MNOK
- Lavere kostnad vedlikehold fagapplikasjoner 1,7 MNOK



- Høyere kostnad til ekstern fagbistand -0,6 MNOK

Netto resultat av finansposter er en kostnad på 0,2 MNOK. Dette er 0,3 MNOK bedre enn budsjett som følge av høyere renteinntekter.

Regnskapet for 2018 er avsluttet med et udisponert overskudd på 8,9 MNOK. I revidert budsjett ble det estimert et overskudd på 0,9 MNOK.

Styret disponerer årsresultatet på kr. 8.854.516 MNOK på følgende måte:

- Overført til annen egenkapital kr. 8 854 516,-
- *Totalt disponert* kr. 8 854 516,-

Egenkapitalandelen pr. 31.12.17 er på 23,1 %, når man legger fri egenkapital til grunn. Dette er en økning fra 2017 på 8,4 %. Grunnen til at selskapet har valgt å øke egenkapitalandelen er usikkerhet rundt kostnader i fbm prosjekt med ny leveranseplattform. Styret har ikke tatt stilling til hvilken sourcingstrategi som skal velges i 2019 og kostnadsbildet på de forskjellige alternativene er ikke avklart. Selskapet skal også bytte regnskapsprinsipp fra og med regnskapsåret 2020, og den regnskapsmessige konsekvensen av denne prinsippendringen er heller ikke avklart.

Selskapets egenkapital pr. 31.12.2018 er:

- Bundet egenkapital kr. 2 531 869
- Annen egenkapital kr. 28 557 875
- *Total egenkapital* kr. 31 109 744

Andel bunden egenkapital og fri (annen) egenkapital vises i prosent av *total egenkapital og gjeld*, under:

	2018	2017	2016
Bunden egenkapital	2,0%	2,0%	2,3 %
Fri egenkapital	23,1%	15,3%	8,4 %
Total egenkapital	25,1%	17,3%	10,7 %

*Nøkkeltall*

	2018	2017	2016
Resultatgrad	7,0 %	8,3 %	-3,1 %
Egenkapitalandel (fri EK)	23,1 %	15,4 %	8,4 %
Likviditetsgrad 1	2,3	2,7	1,7
Låneramme	91,0	91,0	91,0
Benyttet låneramme	56,8	74,8	69,4
Ubenyttet låneramme	34,2	16,2	21,6

*Resultatgraden* er et mål på hvor stort driftsresultatet er i forhold til omsetningen. Resultatgraden er positiv i 2018 grunnet selskapets overskudd.

*Egenkapital-andel* er et uttrykk for hvor stor del av eiendelene som er finansiert med egenkapital og dermed hvor mye av eiendelene som kan gå tapt før kreditorenes fordringer kommer i fare. Her beregnes egenkapitalandel ut i fra fri egenkapital i forhold til totalkapitalen. Egenkapitalandelen er økende i perioden 2016-2018.

*Likviditetsgrad 1* måler bedriftens evne til å dekke sine betalingsforpliktelser etter hvert som disse forfaller. Denne bør være over 1 og er dermed innenfor akseptabelt nivå.

Total gjeld pr. 31.12.2018 er 92,7 MNOK (kortsiktig og langsiktig). Av dette er 56,8 MNOK langsiktige lån. Selskapet er godt innenfor lånerammen på 91 MNOK pr. 31.12.18.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

## Investeringer

Nedenfor vises fagapplikasjonsprosjekter hvor det har vært aktivitet i 2018. De oppgitte beløp er investeringer foretatt i 2018.

<b>Fagapplikasjoner</b>	<b>2018</b>
<i>Oppgradering UBW M7</i>	745 073
<i>Oppgradering Trio</i>	507 856
<i>Innbyggerportal</i>	44 075
<i>Sak/arkiv</i>	99 020
<i>Velferdsteknologi</i>	209 602
<i>WinMed og HS-pro</i>	17 325
<i>Office 365 skole</i>	37 360
<i>Visma flyt skole</i>	82 000
<i>LivssyklusIntune 1:1</i>	186 550
<i>Barnehagesystem</i>	14 310
<i>Norkart</i>	257 500
<i>Helse</i>	2 069 813
<i>Skole</i>	1 452 117
<i>Sak/arkiv</i>	371 875
<i>Teknisk sektor</i>	265 004
<i>Portaler</i>	791 406
<b>Totalt</b>	<b>7 150 887</b>

I tillegg har selskapet investert i vedlikehold og videreutvikling av egen infrastruktur som følger:

<b>Infrastruktur</b>	<b>2 018</b>
<i>Kapasitet</i>	87 520
<i>Utskifting defekte switcher</i>	3 195 457
<i>Bytte av AP</i>	1 185 170
<i>Tjenesteleveranse</i>	798 001
<i>Windows 10</i>	976 750
<i>Konseptfase ny office</i>	1 381 663
<i>Office 365-Windows 10</i>	230 225
<b>Sum</b>	<b>7 854 786</b>

## Finansiell og annen risiko

Selskapet er heleid av kommunene og det er på kort sikt ingen risiko for at kommunene ikke skal overholde sine økonomiske forpliktelser som eier eller kunde. Selskapet jobber med å holde kostnadene så lave som mulig, og samtidig yte god service til alle kunder.

Selskapet opptar store lån for å gjennomføre de budsjetterte investeringsprosjekter. Den finansielle risikoen er evt. store renteøkninger som gjør at selskapets totale kostnader øker og at eierne må betale mer for tjenestene selskapet leverer. Selskapet har også en risiko for valutasvingninger da

flere av våre avtaler har basis i USD. Store økninger i USD vil kunne medføre en merkostnad for selskapet.

Selskapet er avhengig av å finansiere nye prosjekter. Det å få tilkjent lån er også en mulig risiko. I 2018 er investeringer finansiert med midler fra termineringen av leveranseavtalen. Det er derfor ikke tatt opp nye lån. Dette er ekstraordinært.

Det at selskapet fakturerer kun to ganger pr. år gjør at vi kan komme i en situasjon hvor likviditeten blir stram. Likviditeten overvåkes kontinuerlig for å unngå å komme i en slik situasjon.

### **Fortsatt drift**

Etter styrets oppfatning gir det fremlagte resultatregnskap og balansen med tilhørende noter utfyllende informasjon om driften og om status ved årsskiftet. Etter regnskapsårets utgang er det ikke intrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelsen av regnskapet. Styret mener det er riktig å legge forutsetningen om fortsatt drift av selskapet til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift, jfr. regnskapsloven § 3-3a.

### **Arbeidsmiljø/sykefravær**

Styret anser arbeidsmiljøet i selskapet som bra, selv om selskapet fortsatt er i en betydelig omstillingsprosess. I forbindelse med at selskapet valgte å sette ut drift til et eksternt selskap i 2016 har mange sagt opp sin jobb. Da avtalen med eksternt selskap ble terminert i 2017 valgte selskapet å fortsette driften i egne lokaler til ny avtale er inngått. I denne perioden leies eksterne konsulenter inn for å bistå i intern drift.

Til tross for dette har vi et godt arbeidsmiljø og lavt sykefravær, noe som bidrar til at selskapet fortsetter å levere i henhold til vedtatte krav.

I 2018 var det totale sykefraværet 3,2 %, fordelt med korttidsfravær på 1,6% og langtidsfravær på 1,6 %. Dette er en reduksjon på 0,2 % sammenlignet med 2017. Reduksjonen er jevnt fordelt mellom korttids- og langtidsfravær. Denne utviklingen er gledelig, sett i sammenheng med at selskapet fremdeles er i en midlertidig driftssituasjon.

Det har ikke vært skader eller ulykker i 2018.

### **Likestilling**

Selskapet hadde 36 ansatte pr. 31.12.18, alle i full stilling. Av disse er 21 menn og 15 kvinner. Styret består av fem menn og to kvinner. Styret har ut fra en vurdering av antall ansatte og stillingskategorier ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

### **Tiltak knyttet til diskriminering og tilgjengelighetsloven**

Selskapet arbeider aktivt for å sikre like muligheter og rettigheter for alle ansatte samt hindre diskriminering.

### **Miljørapportering**

Selskapet driver ikke virksomhet som forurensar det ytre miljø.

### **Samfunnsansvar**

Det er etablert gode rutiner for internkontroll for å sikre ivaretagelsen av selskapets ansvar i forhold til lovpålagt HMS-arbeide. I størst mulig grad er innholdet samstemt med eierkommunenes praktisering av områdene.

Vi samarbeider tett med vår leverandør av bedriftshelsetjenester i jobben med å oppfylle HMS-kravene.

## 4. Resultat

RESULTAT DIGITALE GARDERMOEN IS				
	Note	2018	Revidert budsjett 2018	2017
Salgsinntekter		126 317 118	126 317 118	125 405 526
<b>Driftsinntekter</b>		<b>126 317 118</b>	<b>126 317 118</b>	<b>125 405 526</b>
Lønn og personalkostnader	1,2	28 027 071	28 614 900	29 603 568
Av- og nedskrivninger	10	18 444 768	19 254 364	18 367 479
Annen driftskostnad	3	70 805 900	76 666 714	66 109 760
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>117 277 739</b>	<b>124 535 978</b>	<b>114 080 807</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>9 039 378</b>	<b>1 781 140</b>	<b>11 324 719</b>
Renteinntekter		925 800	500 000	330 652
Rentekostnader		1 110 661	1 265 349	1 205 710
Annen finanskostnad				
<b>Netto finansposter</b>		<b>-184 861</b>	<b>-765 349</b>	<b>-875 058</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>8 854 517</b>	<b>1 015 791</b>	<b>10 449 661</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>8 854 517</b>	<b>1 015 791</b>	<b>10 449 661</b>

## 5. Balanse

<b>BALANSE DIGITALE GARDERMOEN IS</b>			
	Note	2018	2017
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
Varige driftsmidler	10	67 609 456	70 966 426
Finansielle anleggsmidler		-	-
Egenkapitalinnskudd KLP	7,9,10	388 624	310 827
Påkostning leide driftsmidler	10	101 679	183 703
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>490 303</b>	<b>494 530</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>68 099 760</b>	<b>71 460 956</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Kundefordringer		175 604	6 954 332
Andre fordringer		19 761 933	34 267 305
<b>Sum fordringer</b>	4	<b>19 937 537</b>	<b>41 221 637</b>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	35 858 010	16 303 332
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>55 795 547</b>	<b>57 524 969</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>123 895 306</b>	<b>128 985 925</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Bundet egenkapital		2 531 869	2 531 869
<b>Sum bundet egenkapital</b>	6	<b>2 531 869</b>	<b>2 531 869</b>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		28 577 875	19 723 358
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	6	<b>28 577 875</b>	<b>19 723 358</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>31 109 744</b>	<b>22 255 227</b>
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
Pensjonsforpliktelser	9	12 249 312	10 855 713
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	56 783 130	74 832 979
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>69 032 442</b>	<b>85 688 692</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		15 305 808	15 588 270
Skyldig offentlige avgifter	5	1 924 309	1 535 645
Annen kortsiktig gjeld	8	6 523 004	3 918 091
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>23 753 120</b>	<b>21 042 006</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>92 785 562</b>	<b>106 730 698</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>123 895 307</b>	<b>128 985 925</b>

## 6. Noter til regnskapet

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk. Valg av regnskapsprinsipp er gjort etter tillatelse fra Kommunal- og moderniseringsdepartementet 19.11.2014. Årsregnskapet består av resultat, balanse, kontantstrømanalyse og noteopplysninger.

### Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift. Salgsinntektene for 2018 er i all hovedsak salg av tjenester til eierkommunene, samt noe avgiftspliktig salg av mindre omfang. Salgsinntekter resultatføres i henhold til opptjeningsprinsippet når varen er levert eller tjenesten utført.

### Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år fra etableringstidspunktet er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktig gjeld klassifiseres som langsiktig gjeld.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Avskrivningene er beregnet på grunnlag av kostpris og fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Omløpsmidler er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet, og skrives ikke opp eller ned til virkelig verdi som følge av rentendringer.

### Pensjoner

Selskapet beregner pensjonen etter vanlige regnskapsprinsipper.

Selskapet har kollektiv pensjonsordning i Kommunal Landspensjonskasse (KLP) som sikrer ytelsesbasert pensjon for de ansatte. Pensjonsordningen omfatter alders-, uføre-, ektefelle-, barnpensjon samt AFP/tidligpensjon og sikrer alders- og uførepensjon med samlet pensjonsnivå på 66 % sammen med folketrygden. Pensjonene samordnes med utbetalinger fra folketrygden.

DGI innarbeider sine pensjonsforpliktelser i regnskapet. I tillegg til den årlige pensjonspremien føres også endringen i selskapets netto pensjonsforpliktelse. Premieavvik bokføres ikke.

Endring i netto pensjonsforpliktelser har hatt en resultatmessig effekt på regnskapet for 2018 med kr. 1.393.599,-. Den årlige pensjonsforpliktelsen er tilsvarende belastet resultatregnskapet med kr. 3.180.279,-.

Samlet resultatteffekt for 2018 er derved kr. 4.573.878,-.

### Fordringer

Kundefordringer er verdsatt til pålydende da de ikke anses å inneholde elementer av tap.



Andre fordringer er verdsatt til pålydende verdi. Det er ingen fordringer med forfall senere enn 12 mnd.

### Leieavtaler

Det skilles mellom finansiell og operasjonell leie basert på en konkret vurdering av den enkelte leieavtale. Med finansiell leie menes avtaler der leietaker overtar det vesentligste av fordeler og risiko forbundet med å eie driftsmidlet. Finansielt leide driftsmidler aktiveres og avskrives som ordinære anleggsmidler, mens leasingavtalens betalingsforpliktelser behandles som langsiktige rentebærende lån. Operasjonell leie regnskapsføres som ordinær driftskostnad.

Selskapet har konkludert med at alle leieavtalene er av operasjonell karakter. Disse regnskapsføres som ren driftskostnad.

### Note 1 Ansatte, godtgjørelse, lån til ansatte m.v.

	2018		2017	
	Regnskap	Budsjett	Regnskap	Budsjett
Lønninger m.m.	23,8	26,2	22,6	24,3
Arbeidsgiveravgift	3,9	4,3	3,7	4,1
Pensjonskostnader	4,6	5,0	5,2	5,2
Andre ytelser	0,9	1,1	1,3	1,2
<b>Sum lønnskostnader</b>	<b>33,1</b>	<b>36,5</b>	<b>32,8</b>	<b>34,8</b>
Herav henført til investeringsprosjektene	(5,1)	(7,9)	(3,2)	(5,0)
<b>Sum netto lønnskostnader</b>	<b>28,0</b>	<b>28,6</b>	<b>29,6</b>	<b>29,8</b>

Tall i MNOK

### Antall ansatte og likestilling

Pr. 31.12.2018 var det 36 personer ansatt i selskapet (inkl. prosjekt felles forvaltning) fordelt slik:

- 29 fast ansatte
- 7 prosjektstillinger (felles forvaltning)
- 0 lærling

Av selskapets 29 fast ansatte er alle ansatt på fulltid, herav 19 menn og 10 kvinner.

### Note 2 Ytelser til ledende personer

Godtgjørelse	Adm. direktør
Lønn	1 081 250
Annen godtgjørelse	16 754
Pensjonskostnader	140 218
	<b>1 238 222</b>

Honorar til selskapets revisor er kostnadsført med kr. 95.400. Hele beløpet er knyttet til ordinær revisjon.

### Note 3 Annen driftskostnad

Av hovedelementer nevnes:

	2018		2017	
	Regnskap	Budsjett	Regnskap	Budsjett
Kurs/opplæring	0,5	0,8	0,4	0,5
Leie av lokaler, felleskostnader, strøm og renhold	3,4	3,3	3,6	3,8
Leie av fiber	3,2	3,3	3,0	2,8
Vedlikehold, support	42,3	48,8	41,6	33,1
Ekstern fagbistand	16,3	15,7	9,4	2,9
Kontor, tele, datakostnader	1,4	1,9	1,3	1,9
Andre driftskostnader	3,7	2,9	6,8	36,3
<b>Sum annen driftskostnad</b>	<b>70,8</b>	<b>76,7</b>	<b>66,1</b>	<b>81,3</b>

### Note 4 Fordringer

Kundefordringer er bokført til kr. 175 604 pr. 31.12.2018.

Andre fordringer er verdsatt til pålydende verdi. Det er ingen fordringer med forfall senere enn 12 mnd.

	2018
Kundefordringer	175 604
Forskudsbetalte driftskostnader	13 267 119
Til gode mva-kompensasjon	5 936 044,74
Andre fordringer	558 769
Sum andre fordringer	19 761 933
<b>Sum fordringer</b>	<b>19 937 537</b>

### Mellomværende mellom selskap og eiere, ikke fakturert:

Nes kommune	19 752
Gjerdrum kommune	286 435
Nannestad kommune	22 819
Eidsvoll kommune	79 044
Ullensaker kommune	39 988
Hurdal kommune	12 540
	<b>460 578</b>

### Note 5 Bundne midler

Av selskapets betalingsmidler pr. 31.12.18 var kr. 1 186 549,- bundet beløp vedrørende skattetrekk for ansatte.

	31.12.2018
Bundne skattetrekkmidler	1 186 549
Skyldig skattetrekkmidler	(1 132 759)

**Note 6 Egenkapital**

	Bundet egenkapital	Annen egenkapital	Total egenkapital
<b>Egenkapital 01.01.2018</b>	2 531 869,00	19 723 357,77	<b>22 255 227</b>
Overført fra bundet egenkapital	-	-	-
Årets overskudd	-	8 854 517	8 854 517
<b>Egenkapital 31.12.2018</b>	<b>2 531 869</b>	<b>28 577 875</b>	<b>31 109 744</b>

Eierandelene i selskapet er fastsatt i forhold til innbyggertallet i de deltagende kommunene og fordeler seg slik mellom eierkommunene:

Deltaker	Org.nr.	Innbyggertall	Ansvarsandel
Gjerdrum kommune	864 949 762	6 824	6,29%
Eidsvoll kommune	964 950 113	24 919	22,99%
Hurdal kommune	939 780 777	2 864	2,64%
Nannestad kommune	964 950 202	13 682	12,62%
Nes kommune	938 679 088	21 885	20,19%
Ullensaker kommune	933 649 768	38 234	35,27%

Eierandelen skal justeres i forhold til endringene i folketallet hvert år basert på folketallet pr. 31.12. Fordelingen er basert på innbyggertallet pr. 31.12.2018.

**Note 7 Langsiktig gjeld****Gjeld til kredittinstitusjoner**

Selskapet belåner i utgangspunktet alle sine investeringer til fagsystemer og infrastrukturløsninger. Dette gjøres innenfor en totalramme på 91 MNOK. Lånene er samlet i Kommunalbanken.

Se oversikt under:

	31.12.2018	Rente	Rentetype	Lånedato	Innfrielse	Restgjeld 5 år etter regnskapsårets slutt	
						slutt	Rente-kostnader
Kommunalbanken lån nr. 20150376	5 180 000	1,82 %	fastrente	22.06.2012	22.06.2022	-	114 328
Kommunalbanken lån nr. 20150377	3 500 000	1,77 %	pt	16.07.2013	17.07.2023	-	62 251
Kommunalbanken lån nr. 20150378	7 550 000	1,71 %	fastrente	01.07.2014	01.07.2020	-	146 903
Kommunalbanken lån nr. 20150379	4 331 920	1,85 %	pt	29.10.2014	29.10.2019	-	108 894
Kommunalbanken lån nr. 20150380	5 000 000	1,74 %	pt	01.12.2014	01.12.2023	-	95 222
Kommunalbanken lån nr. 20160363	11 370 540	1,77 %	pt	07.07.2016	07.01.2021	-	211 693
Kommunalbanken lån nr. 20170471	19 850 670	1,84 %	fastrente	29.09.2017	29.09.2027	4 400 000	359 444
<b>Totalt langsiktig låneopptak</b>	<b>56 783 130</b>					<b>4 400 000</b>	<b>1 098 735</b>
Anskaffelseskost varige driftsmidler	160 883 845						
Påkostning leide driftsmidler	658 439						
Akkumulerte av- og nedskrivninger	(93 831 148)						
<b>Driftsmidler</b>	<b>67 711 137</b>						
Kapitalinnskudd KLP	388 624,00						
<b>Sum driftsmidler i regnskapet</b>	<b>68 099 761</b>						

Lånegjelden er sikret med kommunale garantier. Midlene er i sin helhet benyttet til finansiering av selskapets varige driftsmidler.

Det fremgår av balanseregnskapet at bokført verdi av anleggsmidlene er 68,1 MNOK. Inkludert i dette ligger egenkapitalinnskudd på 0,4 MNOK.

Det er ikke tatt opp nye lån i 2018.

Lånene er fordelt slik:

Fastrentelån	32 580 670	57%
Flytende rente	24 202 460	43%
	<u>56 783 130</u>	<u>100%</u>

Finansreglementet gir selskapet anledning til å ha maks 66 % av lån i fast eller flytende rente. Pr. 31.12.18 er vi innenfor reglene i finansreglementet.

### Note 8 Annen kortsiktig gjeld

	<b>31.12.2018</b>
Lønn og feriepengeforpliktelser	(3 169 304)
Påløpne renter innlån	(310 549)
Avsetning påløpne kostnader	(3 043 151)
<b>Annen kortsiktig gjeld</b>	<b>(6 523 004)</b>

## Note 9 Pensjonsforpliktelser

Selskapet har en pensjonsordning som omfatter samtlige ansatte. Pensjonsordningen er organisert gjennom en kollektiv pensjonsforsikring. Ordningen gir rett til en definert fremtidig ytelse. Disse er i hovedsak avhengig av antall opptjeningsår, lønnsnivå ved oppnådd pensjonsalder og størrelsen fra folketrygden. Forpliktelsene er dekket gjennom KLP. De ansatte trekkes 2 % i lønn for innskudd i pensjonsordningen.

Brutto påløpt pensjonsforpliktelser utgjør kr. 38.298.067 pr. 31.12.2018.

### Aktuarielle forutsetninger

Standardiserte forutsetninger om døds-/uføreutvikling, samt andre demografiske faktorer utarbeides av Kommunal- og moderniseringsdepartementet.

	2018	2017
Nåverdi av årets pensjonsopptjening	4 398 227	4 628 904
Rentekostnad av påløpte pensjonsforpliktelser	899 241	823 892
Forventet avkastning på pensjonsmidlene	(1 065 348)	(771 309)
Administrasjonskostnader	170 919	159 321
Arbeidsgiveravgift netto pensjonskostnad	620 828	682 554
Resultatført akuarielt tap (gevinst)		-
Resultatført planendring		-
<b>Samlet kostnad (inkl. administrasjonsgebyr)</b>	<b>5 023 867</b>	<b>5 523 362</b>
Årets pensjonspremie	3 181 655	2 856 857
Årets premieavvik	(1 842 212)	(2 666 505)
Brutto påløpt forpliktelse	38 298 067	33 134 228
Netto forpliktelse før arb.avgift	10 735 593	9 514 209
Arbeidsgiveravgift	1 513 719	1 341 504
<b>Netto forpliktelse inkl. arb.avgift</b>	<b>12 249 312</b>	<b>10 855 713</b>
Pensjonsmidler	27 835 786	24 542 798
<b>Egenkapitalinnskudd</b>	<b>388 624</b>	<b>310 827</b>
<b>Beregningsforutsetninger:</b>		
Diskonteringsrente	2,60%	2,40%
Forventet årlig lønnsvekst	2,75%	2,50%
Forventet lønnsregulering /G-regulering	2,50%	2,25%
Forventet pensjonsregulering	1,73%	1,48%
Forventet avkastning på pensjonsmidlene	4,30%	4,10%

Medlemsstatus	31.12.2018	31.12.2017
Antall aktive	36	41
Antall oppsatte	63	51
Antall pensjoner	3	3
Gj.snittelig pensjonsgrunnlag aktive	641 409	620 454
Gj.snitts alder aktive	44,28	44,53
Gj.snitts tjenestetid aktive	5,11	5,79

## Note 10 Varige driftsmidler

DGI IS - Varige driftsmidler	Kontormøbler/ inventar	Hardware	Software	Bredbånd	Etablering av drifts-senteret	Prosjektering/ anskaffelse fagsystemer	Sum varige driftsmidler	Påkostn. Leide driftsmidler	Egenkapital- innskudd	Sum anleggsmidler
Anskaffelseskost 01.01.18	518 997	15 184 840	11 664 256	6 685 000	3 024 550	108 800 428	145 878 071	658 439	310 827	146 847 337
Tilgang i året	-	4 350 837	-	-	-	10 654 937	15 005 774	-	77 797	15 083 571
Avgang i året	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Anskaffelseskost 31.12.18</b>	<b>518 997</b>	<b>19 535 677</b>	<b>11 664 256</b>	<b>6 685 000</b>	<b>3 024 550</b>	<b>119 455 365</b>	<b>160 883 845</b>	<b>658 439</b>	<b>388 624</b>	<b>161 930 908</b>
Avskrivninger 01.01.18	333 068	9 562 488	6 224 202	5 443 181	1 410 801	51 937 904	74 911 644	474 736	-	75 386 380
Årets avskrivninger	80 274	3 494 796	1 287 241	445 770	714 822	12 339 841	18 362 743	82 024	-	18 444 768
<b>Avskrivninger 31.12.18</b>	<b>413 342</b>	<b>13 057 284</b>	<b>7 511 443</b>	<b>5 888 951</b>	<b>2 125 623</b>	<b>64 277 745</b>	<b>93 274 387</b>	<b>556 760</b>	<b>-</b>	<b>93 831 148</b>
Årets oppskrivning	-	-	-	-	-	-	0	-	-	-
Årets nedskrivning	-	-	-	-	-	-	0	-	-	-
Sum opp-/nedskrivninger	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Bokført verdi 31.12.18</b>	<b>105 655</b>	<b>6 478 393</b>	<b>4 152 813</b>	<b>796 049</b>	<b>898 927</b>	<b>55 177 620</b>	<b>67 609 458</b>	<b>101 679</b>	<b>388 624</b>	<b>68 099 761</b>
Økonomisk levetid	5 år	4 år	5 år	4-15 år	5-10 år	6-10 år	-	5 år	-	-
Avskrivningsplan	20 %	25 %	20 %	7-25 %	10-20 %	10-17 %	-	20 %	-	-
Endring i avskrivningsplan balanseførte driftsmidler	Nei	Nei	Nei	Nei	Nei	Nei	0	Nei	-	0

Varige driftsmidler er i hovedsak finansiert ved langsiktig låneopptak. Investeringer i 2018 er finansiert med midler knyttet til tilbakebetalingen fra Tieto.

## 7. Kontantstrømoppstilling

### Digitale Gardermoen IS

	2018	2017
<b>Likvider tilført/brukt på virksomheten:</b>		
Årsresultat	8 854 517	10 449 661
+ Tap ved salg av anleggsmidler	0	7 206 279
+ Ordinære av- og nedskrivninger	18 444 768	18 367 479
Tilført fra årets virksomhet	27 299 285	36 023 419
<b>+/- Endring i kundefordringer og leverandørgjeld</b>		
Kundefordringer	6 778 728	-6 041 136
Leverandørgjeld	-282 462	1 888 817
<b>+/- Endring i andre tidsavgrensingsposter</b>		
Forskuddsbetalt kostnad og påløpt inntekt	14 505 372	-14 386 784
Skattetrekk og andre trekk	188 593	-371 621
Skyldige offentlige avgifter	200 071	-239 627
<b>A Netto likviditetsendring fra virksomheten</b>	<b>48 689 586</b>	<b>16 873 068</b>
<b>Likvider tilført/brukt på investeringer</b>		
<b>+ Salg av varige driftsmidler</b>		
<b>- Investeringer i varige driftsmidler</b>		
Investeringer i varige driftsmidler	-15 005 774	-20 889 818
<b>+/- Endring i andre investeringer</b>		
Investering i aksjer	-	-
Netto pensjonsforpliktelser	-77 797	-66 755
<b>Anvendelse av egenkapital - prinsippendring</b>		
<b>B Netto likviditetsendring fra investering</b>	<b>-15 083 571</b>	<b>-20 956 573</b>
<b>Likvider tilført/brukt på finansiering</b>		
Avsetning for pensjonsforpliktelser	1 393 599	2 263 688
Avdrag på langsiktige lån	-18 049 849	-16 671 432
Låneopptak langsiktige lån	-	22 056 293
Annen kortsiktig gjeld	2 604 913	-251 639
<b>C Netto likviditetsendring fra finansiering</b>	<b>-14 051 337</b>	<b>7 396 910</b>
<b>Likviditetsbeholdning 01.01</b>	<b>16 303 332</b>	<b>12 989 927</b>
<b>A+B+C Netto endring i likviditet gjennom året</b>	<b>19 554 678</b>	<b>3 313 405</b>
<b>= Likviditetsbeholdning 31.12</b>	<b>35 858 010</b>	<b>16 303 332</b>
1921 Driftskonto	34 622 673	15 271 448
1926 KLP	48 788	48 666
1930 Depositum 6201.56.89418	-	-
1950 Skattetrekkkonto	1 186 549	983 218
<b>Saldo i balansen</b>	<b>35 858 010</b>	<b>16 303 332</b>

## 8. Status for forvaltning av likviditet og gjeld

### Status for forvaltning av likviditet

Bank	Kontonr	Kontotype	Innskuddsrente	IB 01.01.18	UB 31.12.18	Renteinntekter
Danske Bank	8601.58.05732	Foliokonto	1,64 %	15 271 448	34 622 673	896 939
Danske Bank	8601.44.73752	Skattetrekkskonto	1,64 %	983 218	1 186 549	13 530
KLP	8317.16.85853	Sparekonto	0,20 %	48 666	48 788	98
				16 303 332	35 858 010	910 567

Selskapet har en sparekonto i KLP som har 0,2 % rente på beløp under kr. 100.000, 0,5 % rente på beløp mellom kr. kr. 100.000 og kr. 8.000.000. Så lenge renter på foliokonti er høyere enn på sparekontoen, står de på foliokontoen. Dette vurderes løpende.

Det foreligger en rammeavtale med Danske Bank og rentene her er veldig gode sammenlignet med markedet.

Konklusjonen er at vår forvaltning av likviditet for 2018 har vært god og at reglementets retningslinjer er overholdt.

### Status for forvaltning av gjeld

	31.12.2018	Rente	Rentetype	Lånedato	Innfrielse	Restgjeld 5 år etter regnskapsårets slutt	Rente-kostnader
Kommunalbanken lån nr. 20150376	5 180 000	1,82 %	fastrente	22.06.2012	22.06.2022	-	114 328
Kommunalbanken lån nr. 20150377	3 500 000	1,77 %	pt	16.07.2013	17.07.2023	-	62 251
Kommunalbanken lån nr. 20150378	7 550 000	1,71 %	fastrente	01.07.2014	01.07.2020	-	146 903
Kommunalbanken lån nr. 20150379	4 331 920	1,85 %	pt	29.10.2014	29.10.2019	-	108 894
Kommunalbanken lån nr. 20150380	5 000 000	1,74 %	pt	01.12.2014	01.12.2023	-	95 222
Kommunalbanken lån nr. 20160363	11 370 540	1,77 %	pt	07.07.2016	07.01.2021	-	211 693
Kommunalbanken lån nr. 20170471	19 850 670	1,84 %	fastrente	29.09.2017	29.09.2027	4 400 000	359 444
<b>Totalt langsiktig låneopptak</b>	<b>56 783 130</b>					<b>4 400 000</b>	<b>1 098 735</b>
Fastrentelån		32 580 670					57%
Flytende rente		24 202 460					43%
		56 783 130					100%

Det er ikke tatt opp nye lån i 2018.

Rentebetingelsene på lån med flytende rente er av de beste vi kan oppnå. De ligger pr. 31.12.18 på 1,7 %. Vi har ved utgangen av 2018 tre fastrente lån. Renten på disse er de beste man kunne oppnå på tidspunktet da fastrenteavtalene ble inngått.

Konklusjonen er at vår gjeldsforvaltning for 2018 har vært god og at reglementets retningslinjer er overholdt.