

Årsregnskap

2017

Helsetjenestens driftsorganisasjon for
nødnett HF

Org.nr. 911 912 759

Formål og eierskap.

Helsetjenestens driftsorganisasjon for nødnett HF (HDO HF) ble etablert 01.06.2013 og er lokalisert på Gjøvik.

Helsetjenestens driftsorganisasjon for Nødnett HF er et nasjonalt foretak, eid av de fire regionale helseforetakene. Helse Nord RHF 20 %, Helse Midt-Norge RHF 20 %, Helse Vest RHF 20 %, og Helse Sør-Øst RHF med 40 %.

Foretakets virkeområde er regulert i vedtatt foretaksavtale der de fire eierne sammen har definert hvilken rolle og funksjon foretaket skal fylle. Dette utgjør sammen med tjenesteleveranseavtalen og årlig oppdragsdokument rammene for hoveddelen av foretakets virksomhet.

Helsetjenestens driftsorganisasjon for nødnett HF skal bidra til å realisere helsetjenestens samlede målsetninger for den nasjonale medisinske nødmeldetjenesten, herunder nødvendig og lovpålagt samarbeid mellom regionale helseforetak og kommuner innen nødmeldetjenesten slik det fremgår av Lov om spesialisthelsetjenesten m.m., Lov om kommunale helse- og omsorgstjenester m.m. og Forskrift om krav til akuttmedisinske tjenester utenfor sykehus.

Helsetjenestens driftsorganisasjon for nødnett HF skal bidra til å realisere enhetlige og stabile kommunikasjonsløsninger og fagsystemer som skal støtte opp om ”sørge for- ansvaret”, samt bidra til nasjonalt samarbeid i spørsmål knyttet til videre utvikling av helsesektorens nødmeldetjeneste, herunder teknisk utvikling, test, implementering, drift og opplæring.

Helsetjenestens driftsorganisasjon for nødnett HF er organisert som en del av spesialisthelsetjenesten, og de overordnede politiske mål for helsetjenesten skal gjelde for virksomheten.

Helsetjenestens driftsorganisasjons for nødnett HF skal utføre sine oppgaver og gjennomføre styringskravene innenfor de rammer og mål som er gitt og de ressurser som blir stilt til rådighet.

Ansatte, arbeidsmiljø og likestilling.

Ved årets slutt hadde HDO HF 57 ansatte, på like mange årsverk. Av disse er 4 kvinner, noe som utgjør 7 %. Av de 57 ansatte er 1 ansatt på engasjementsavtale.

Foretakets styre består av 3 kvinner og 5 menn. Det er valgt inn en observatør fra KS (kommunesektorens organisasjon).

Sykefraværet i HDO HF var på 6,4 % i 2017 mot 4,3 % i 2016. Det har i 2017 ikke vært rapportert om alvorlige skader eller ulykker på arbeidsplassen. Arbeidsmiljøet betraktes som godt, noe som bekreftes i en svært lav turnover.

HDO HF er IA-bedrift og har fokus på inkluderende arbeidsliv. Foretaket skal være en helsefremmende arbeidsplass hvor arbeidsmiljø og samhold står i fokus.

Tiltak for å hindre diskriminering mv.

HDO HF har en målsetning om å gjenspeile mangfoldet i befolkningen, og i rekrutteringsprosesser. Det er lagt vekt på balansert alders og kjønnsammensetning ved rekruttering.

Foretaket arbeider aktivt for å fremme likestilling, sikre like muligheter og rettigheter og hindre diskriminering. Kompetanseutvikling ivaretas med kompetanseoverføring gjennom både prosjekter og driftsoppgaver, samt ekstern opplæring ved behov.

Ytre miljø.

HDO HF kildesorterer avfall til gjenvinning. I tillegg har foretaket kassasjonsrutiner for elektroniske artikler som både ivaretar miljø-, og informasjonsmessige forhold, som dermed reduserer negative miljømessige virkninger.

Driften av foretaket forurensrer ikke det ytre miljø. Papir og trykksaker som benyttes er sertifisert for «svanemerke». HDO har anskaffet maskinhaller for IKT utstyr som er plassert inne i fjellanlegg. Dette reduserer behovet for kjøling og derav strømforbruk.

Finansiell risiko.

Styret mener årsregnskapet gir et rettviseende bilde av foretakets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat. Foretakets egenkapital utgjør 52,7 % pr 31.12.2017. Det er styrets vurdering at egenkapitalen beholdes i foretaket for å sikre videre drift.

Redegjørelse for årsregnskapet og resultatdisposisjon.

Etter styrets oppfatning gir fremlagte resultatregnskap og balanse, med noter, uttrykk for virksomhetens resultat i 2017 og den økonomiske stillingen ved årsskifte.

Regnskapet for 2017 viser et resultat på kr 208.694-, resultatet gjenspeiler den administrasjonen som utføres rundt håndteringen av finansiering mellom spesialist helsetjenesten og kommune helsetjenesten.

Omsetning i 2017 ble 157,6 mill, mot en omsetning i 2016 på 156,8 mill. Dette utgjør en økning på 0,8 mill. (0,5 %).

Avskrivninger har hatt en nedgang fra 26,3 mill i 2016 til 24,7 mill i 2017. Konsulent- og tjenestekjøp er redusert fra 23,2 mill. i 2016 til 18,9 mill. i 2017, - en reduksjon på 4,3 mill. .

Det er aktivert investeringer i 2017 på kr 32,2 millioner.

Det har ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets slutt som er av betydning for bedømmelsen av regnskapet.

Disponering av årets overskudd, føres som annen egenkapital i sin helhet med kr 208.694,-

Kontantstrøm.

Foretakskapitalen er kr 53,0 millioner. Arbeidskapitalen pr 31.12.2017 er på kr 19,2 millioner. Pr 31.12.2017 har foretaket en likviditetsbeholdning på kr 37,0 millioner.

Framtidsutsikter.

Når HDO investerer i utstyr og løsninger åpner det seg et mulighetsrom for videre effektivisering og utvikling av de løsningene HDO eier, drifter og forvalter. Utskifting og modernisering av elementer i løsningene gir kommune- og spesialisthelsetjenesten ny funksjonalitet og tilgang til forbedrede og nye tjenester som kan bidra til bedre akuttberedskap, samhandling og effektiv

ressursutnyttelse (ref. NOU 2015:17 Først og fremst, NOU 2012:14 22.juli rapport, KS digitaliseringsstrategi etc.).

I det videre arbeidet må HDO ta hensyn til flere pågående prosesser og utviklingstrekk. HDO har pt ikke grunnlag for å planlegge med, eller spesifisere hvordan dette vil påvirke de løsninger og tjenester HDO eier og leverer til kommune- og spesialisthelsetjenesten. HDO har derfor ikke inkludert dette i denne ØLP versjonen. Eksempler på drivere og utvikling er:

Direktoratet for Samfunnssikkerhet og beredskap har iverksatt arbeid for å få på plass neste generasjons nødnett. Dette vil medføre ny teknologi, nye leveransemodeller og vil direkte påvirke de løsningene HDO eier og forvalter for kommuner og helseforetak. Kontraktene for drift av dagens nødnett utgår i 2026. (ref. oppdragsdokument for HDO HF 2018)

Telenor har pågående arbeid for å digitalisere og modernisere egne tjenester. Dette er et kontinuerlig pågående arbeid, og dette vil også påvirke de løsningene som brukes av beredskapsstatene i Norge.

Dagens funksjonalitet i AMK-sentraler og legevaktssentraler med overløp av telefoni (og dertil tilhørende datatrafikk) til annet kontrollrom ved behov må videreutvikles. En forutsetning for videre utvikling vil være at behov fra helseforetak og kommuner (AMK-sentraler, akuttmottak og legevaktssentraler) hensyntar innspillene fra nasjonale utredninger. Ref også Nasjonalt AMK prosjekt (ledet av Helse Vest RHF)

Samarbeidet mellom helse, politi og brann forventes å skulle videreutvikles for best å kunne ivareta tverretattlig samarbeid og effektivisere prosessene for å ivareta beredskap og god ressursutnyttelse. (Dette gjelder også for samarbeid og koordinering mellom militær og sivil sektor).

Integrasjoner på tvers av etatene, videreutvikling av funksjonalitet med nye arbeidsflyter og rutiner, felles teknologiskifter og overgang til nye systemer. Dette peker på et tett tverretattlig samarbeid.

Bruk av teknologi som en integrert del av pasientbehandling vil utvikles. De prehospitale-/nødmelde- funksjoner i helseforetak og kommuner vil ha behov for andre typer teknologiske leveranser enn sykehusinterne funksjoner, kommunenes helsetjenester, eller helsetjenestenes forvaltningsfunksjoner:

Mobile, nedskalerte (funksjonelt enklere enn internt i sykehus) løsninger

Mobile sensorer

Avanserte kontrollroms løsninger tilpasset AMK-sentraler, akuttmottak og legevaktssentraler
Informasjonssikkerhet, autonomi og nasjonal beredskap vil stille nye og endrede krav som må ivaretas

Integrasjon, standardisering og gjenbruk av tjenester fra ulike infrastrukturleverandører (Telenor, Motorola, NHN etc.) og tjenesteleverandører for å ivareta behovene til akuttfunksjoner, beredskapsfunksjoner og velferdsteknologi på tvers av kommune- eller regionsgrenser.

Generell teknologiutvikling med automatisering, robotisering, kunstig intelligens og styringsinformasjon vil gi behov for kontinuerlig tjenesteutvikling

HDO mener disse driverne og utviklingstrekkene må hensyntas i videre arbeid. Som grunnlag for videre arbeid har HDO skissert følgende målbilde for 2023:

«Målbildet 2023: Nasjonal akuttmedisin- og velferdsplattform (distribuerte og mobile løsninger)»

Standardisert plattform. Muliggjør effektiv ressursutnyttelse og økt bruk av teknologi i et samspill mellom kommune- og spesialisthelsetjenesten

Sentraliserte løsninger med fjerndrift av tjenester og løsninger til alle landets kommuner og helseforetak. Kan levere mange nødvendige tjenester innen den akuttmedisinske kjeden

Integrasjon av ulike nasjonale fagsystemer, applikasjoner, faste og mobile infrastrukturer og plattformer. Muliggjør koordinering og samhandling mellom helseforetak, kommuner, andre nødetater og beredskapsbrukere

Beredskap og nasjonal autonomi ivaretas.

Fra HDO sitt ståsted vil det være naturlig å se en utvikling i 3 hovedfaser:

HDO veikart mot 2023

Dagens nødnett plattform (oppdrag gitt HDO av eierne pr 2018)

Forvaltning av dagens plattform og tjenester for å sikre redundans, standardisering og effektiv drift. Videreutvikle plattformen og HDO slik at organisasjonen er rustet til å møte nye forskrifter og krav fra myndighetene.

Ivareta grensesnitt mot DSBs arbeid med neste generasjon nødnett (ref. oppdragsdokument 2018)

Ivareta grensesnitt mot nasjonalt AMK prosjekt (ledet av Helse Vest RHF) (ref. oppdragsdokument 2018)

Dette gir muligheter for videre utvikling i retning av:

Akuttmedisinsk tjenesteplattform

Integrasjon av fagsystemer direkte tilknyttet den akuttmedisinske kjeden, herunder hendelseshåndtering, kart, ressursstyring, og samhandlingsløsninger med andre nødetater.

Nasjonal akuttmedisin- og velferdsplattform (distribuerte og mobile løsninger)

Integrasjon av velferdsteknologi og MTU for helhetlige tjenester.

Integrasjon og tilgjengeliggjøring.

Fortsatt drift.

I samsvar med regnskapsloven § 3-3 bekreftes det at forutsetningene om fortsatt drift er til stede og lagt til grunn ved utarbeidelsen av årsregnskapet.

Gjøvik

Steinar Marthinsen
Styreleder

Bente Aae
Nestleder

Trond Elsbak
Styremedlem

Paul Margido Gundersen
Styremedlem

Anne Cathrine Braarud
Styremedlem

Kristine Torve
Styremedlem

Geir Henning Joten
Styremedlem

Jan Vilnes
Styremedlem

Lars Erik Tandsæther
Administrerende direktør

RESULTATREGNSKAP

HELSETJENESTENS DRIFTSORGANISASJON FOR NØDNETT HF

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2017	2016
Salgsinntekt		157 595 686	114 721 920
Statlige midler		0	42 077 882
Sum driftsinntekter	1	157 595 686	156 799 802
Varekostnad		1 434 413	1 244 345
Lønnskostnad	2, 9	53 832 739	52 786 930
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3, 4	24 698 650	26 382 700
Annen driftskostnad	12	77 605 690	76 049 486
Sum driftskostnader		157 571 492	156 463 461
Driftsresultat		24 194	336 341
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekt		248 285	589 527
Annen finansinntekt		3 961	413
Rentekostnad		67 119	142 975
Annen finanskostnad		627	411
Resultat av finansposter		184 500	446 554
Ordinært resultat		208 694	782 895
Årsresultat		208 694	782 895
Avsatt til annen egenkapital		208 694	782 895
Sum overføringer		208 694	782 895

BALANSE

HELSETJENESTENS DRIFTSORGANISASJON FOR NØDNETT HF

EIENDELER	Note	2017	2016
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Immaterielle eiendeler	3	3 528 223	11 995 960
Sum immaterielle eiendeler		3 528 223	11 995 960
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	40 092 498	24 157 619
Sum varige driftsmidler		40 092 498	24 157 619
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i aksjer og andeler		217 894	137 282
Sum finansielle anleggsmidler	5	217 894	137 282
Sum anleggsmidler		43 838 615	36 290 861
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		139 147	682 143
FORDRINGER			
Kundefordringer		14 136 041	8 634 255
Andre kortsiktige fordringer		5 570 742	3 608 756
Sum fordringer	6	19 706 783	12 243 011
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	38 681 060	32 122 324
Sum omløpsmidler		58 526 990	45 047 478
Sum eiendeler		102 365 605	81 338 339

BALANSE

HELSETJENESTENS DRIFTSORGANISASJON FOR NØDNETT HF

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2017	2016
Foretakskapital	8	53 000 000	53 000 000
Sum foretakskapital		53 000 000	53 000 000
Annen egenkapital		991 589	782 895
Sum egenkapital	8	53 991 589	53 782 895
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Pensjonsforpliktelser	9	9 104 723	7 124 329
Sum avsetning for forpliktelser		9 104 723	7 124 329
Øvrig langsiktig gjeld	13	3 000 000	5 400 000
Sum annen langsiktig gjeld		3 000 000	5 400 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		27 808 960	5 061 570
Skyldig offentlige avgifter	10	2 044 107	3 511 069
Annen kortsiktig gjeld	11	6 416 226	6 458 476
Sum kortsiktig gjeld		36 269 293	15 031 115
Sum gjeld		48 374 016	27 555 444
Sum egenkapital og gjeld		102 365 605	81 338 339

Gjøvik

Styret i Helsetjenestens driftsorganisasjon for nødnett HF

Steinar Marthinsen
styreleder

Bente Aae
nestleder

Anne-Cathrine Braarud
styremedlem

Trond Marius Elsbak
styremedlem

Paul Margido Gundersen
styremedlem

Geir Henning Joten
styremedlem

Jan Elling Vilnes
styremedlem

Kristine Torve
styremedlem

Lars Erik Tandsæther
administrerende direktør

INDIREKTE KONTANTSTRØM

HELSETJENESTENS DRIFTSORGANISASJON FOR NØDNETT HF

	Note	2017	2016
KONTANTSTRØMMER FRA OPERASJONELLE AKTIVITETER			
		208 694	782 895
+ Resultat før skattekostnad		24 698 650	26 382 700
+ Ordinære avskrivninger		542 996	-394 355
+/- Endring i varelager		-5 501 786	2 375 538
+/- Endring i kundefordringer		22 747 390	-11 081 862
+/- Endring i leverandørgjeld		1 980 394	2 138 695
+/- Forskj. kostnadsført pensjon og inn-/utbet. i pensjonsordn.		-3 471 197	-47 833 624
+/- Endring i andre tidsavgrensingsposter		41 205 141	-27 630 014
= Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter			
KONTANTSTRØMMER FRA INVESTERINGSAKTIVITETER			
- Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler		32 165 794	18 684 556
- Utbetalinger ved kjøp av aksjer og andeler i andre foretak		80 612	64 795
= Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		-32 246 406	-18 749 351
KONTANTSTRØMMER FRA FINANSIERINGSAKTIVITETER			
+ Innbetalinger ved opptak av ny langsiktig gjeld		-2 400 000	-6 000 000
= Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		-2 400 000	-6 000 000
= Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter		6 558 735	-52 379 365
+ Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. begynnelse		32 122 324	84 501 690
= Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. slutt		38 681 059	32 122 325

REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskaper i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av foretakets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn. Områder som i stor grad inneholder slike skjønsmessige vurderinger, høy grad av kompleksitet, eller områder hvor forutsetninger og estimater er vesentlige for årsregnskapet, er beskrevet i noter.

Salgsinntekter

Inntekter for 2017 er tjenestebaserte inntekter og inntektsføres i takt med utførelsen. Underskudd/overskudd skal dekkes av eiere og det foretas periodisering av inntektene i samsvar til dette. Statlige tilskudd er midler for dekning av Kommunehelsetjenestens andel av kostnader vedrørende innføring av Nødnett i Norge. Tilskuddene balanseføres (gjeld) og inntektsføres i takt med påløpte innføringskostnader på prosjektet.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld legges analoge kriterier til grunn.

Anskaffelseskost for eiendeler omfatter kjøpesummen for eiendelen, med fradrag for bonuser, rabatter og lignende, og med tillegg for kjøpsutgifter (frakt, toll, offentlige avgifter som ikke refunderes og eventuelle andre direkte kjøpsutgifter). Ved kjøp i utenlandsk valuta balanseføres eiendelen til kursen på transaksjonstidspunktet.

Immaterielle driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over dets forventede levetid.

Utgifter til andre immaterielle eiendeler balanseføres i den utstrekning kriteriene for balanseføring er oppfylt. Dette innebærer at utgifter til andre immaterielle eiendeler er balanseført når det anses som sannsynlig at de fremtidige økonomiske fordelene knyttet til eiendelen vil tilflyte foretaket og man har kommet frem til en pålitelig måling av anskaffelseskost for eiendelen.

Andre varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid dersom de har en kostpris som overstiger kr 50 000. Driftsmidlenes utnyttbare levetid, samt restverdi, vurderes på hver balansedag og endres hvis nødvendig. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

Anleggsmidler nedskrives til kr 0,- dersom de ikke lenger vil være i bruk.

Lager av ferdigkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Kundefordringer føres opp i balansen etter fradrag for avsetning til forventede tap. Avsetning til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene og en tilleggsavsetning som skal dekke øvrig påregnelig tapsrisiko.

Andre fordringer vurderes til det laveste av pålydende og virkelig verdi. Virkelig verdi er nåverdien av forventede fremtidige innbetalinger. Avsetning til tap vurderes på samme måte som for kundefordringer.

Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Pensjonsforpliktelser og pensjonskostnad

Regnskapsføring av pensjonskostnader skjer i samsvar med Norsk regnskapsstandard.

Foretaket har pensjonsordninger som gir de ansatte rett til avtalte fremtidige pensjonsytelser, kalt ytelsesplaner. Pensjonsforpliktelser beregnes etter lineær opptjening på basis av forutsetninger om antall opptjeningsår, diskonteringsrente, fremtidig avkastning på pensjonsmidler, fremtidig regulering av lønn, pensjoner og ytelser fra folketrygden og aktuarmessige forutsetninger om dødelighet, frivillig avgang, osv.

Pensjonsmidlene vurderes til virkelig verdi. Netto pensjonsforpliktelse består av brutto pensjonsforpliktelse fratrukket virkelig verdi av pensjonsmidler. Netto pensjonsforpliktelser på underfinansierte ordninger er balanseført som langsiktig rentefri gjeld, mens netto pensjonsmidler på overfinansierte ordninger er balanseført som langsiktig rentefri fordring dersom det er sannsynlig at overfinansieringen kan utnyttes.

Endringer i forpliktelsen som skyldes endringer i pensjonsplanene, eller estimatavvik fordeles over antatt gjennomsnittlig gjenværende opptjeningstid hvis avvikene overstiger 10% av brutto pensjonsforpliktelse/pensjonsmidler.

Netto pensjonskostnad, som er brutto pensjonskostnad fratrukket estimert avkastning på pensjonsmidlene, korrigert for fordelt virkning av endringer i estimater og pensjonsplaner, klassifiseres som ordinær driftskostnad, og er presentert sammen med lønn og andre ytelser.

Utenlandsk valuta

Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap knyttet til varesalg og varekjøp i utenlandsk valuta føres som driftsinntekter og vareforbruk.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstilling utarbeides etter den indirekte metoden. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer som umiddelbart og med uvesentlig kursrisiko kan konverteres til kjente kontantbeløp og med forfallsdato kortere enn tre måneder fra anskaffelsesdato.

Skatt

Helsetjenestens Driftsorganisasjon for Nødnett HF, som arbeider innen offentlig helsevirksomhet, er ikke skattepliktig foretak. De ansvarlige eierne av Helsetjenestens Driftsorganisasjon for Nødnett HF er fire regionale helseforetak som ikke er skattepliktige.

NOTE 1 INNTEKTER**Omsetning Fordelt pr kunde**

	Brutto omsetning	Fratrekk Statlige midler	Netto omsetning
Helse Sør Øst	35 706 941	0	35 706 941
Helse Midt	15 729 973	0	15 729 973
Helse Nord	19 425 437	0	19 425 437
Helse Vest	15 791 749	0	15 791 749
Andre kunder	68 990 331	0	68 990 331
Periodisering	1 951 254	0	1 951 254
Sum omsetning	157 595 686	0	157 595 686

NOTE 2 LØNSKOSTNADER, ANTALL ANSATTE .M.M.

LØNSKOSTNAD	2017	2016
SPESIFISERING AV POSTER		
Lønnskostnader	39 781 196	39 753 228
Arbeidsgiveravgift	6 681 509	6 666 861
Pensjonskostnad	6 284 743	6 064 307
Annen personalkostnad	1 085 291	302 534
Sum lønns- og personalkostnad	53 832 739	52 786 930
Gjennomsnittlig antall ansatte	58	60
Gjennomsnittlig antall årsverk	58	60

LØNN TIL LEDENDE ANSATTE 2017**Erklæring om ledernes ansettelsesvilkår**

Helsetjenestens Driftsorganisasjon for Nødnett HF (HDO HF) definerer personer i stillingene administrerende direktør, direktør for strategi og virksomhetsstyring, økonomisjef (ikke besatt) og avdelingsledere, som ledende ansatte.

HDO HF følger de nye "Retningslinjer for lønn og annen godtgjørelse til ledende ansatte i foretak og selskaper med statlig eierandel", fastsatt med virkning fra 13. februar 2015, hvor hovedprinsippet er at lederlønningene i selskaper med helt eller delvis statlig eierskap skal være konkurransedyktige, men ikke lønnsledende sammenlignet med tilsvarende selskaper. Selskapene skal bidra til moderasjon i lederlønningene.

Redegjørelse for lederlønnspolitikken i 2017

Lønn og godtgjørelse til adm. direktør er behandlet og fastsatt av styret.

Den gjennomsnittlige lønnsveksten til medlemmene av ledergruppen var i 2017 2,3 %.

Lønnsjusteringene for administrerende direktør og ledergruppa gjelder fra 1.april

Lønn for ledende ansatte er i all hovedsak fast lønn.

Fastsettelse av basislønn

Ved fastsettelse av basislønn skal følgende kriterier legges til grunn:

- Lønnsutviklingen i HDO HF generelt
- Lønnsutviklingen i sammenlignbare stillinger
- Resultatvurderinger i forhold til de mål og krav styret har satt

Naturalytelser

Ledende ansatte får ytelser som gratis telekommunikasjon og tilsvarende basert på behov, dog begrenset til å gjelde:

- Mobiltelefon
- Internett
- Forsikringsordninger

Pensjonsordning

Pensjonsvilkår skal være på linje med andre ansattes vilkår i foretaket, det vil si gjennom ordinære vilkår i Pensjonskassen for helseforetakene i hovedstadsområdet (PKH).

Sluttvederlag

Ved fastsettelse av sluttvederlag gjelder følgende prinsipper:

- Avtale om sluttvederlag kan inngås for inntil 12 måneders avtalt lønn.
- Til fradrag i sluttvederlag kommer andre inntekter oppbåret i perioden.

- Sluttvederlag gis kun når det oppstår situasjoner av slik karakter at styret/administrerende direktør av hensyn til virksomhetens videre drift beslutter at den ledende ansatte må avslutte sitt ansettelsesforhold og
fratre sin stilling umiddelbart.

Variable godtgjørelser eller særskilte ytelser som kommer i tillegg til basislønn
Det finnes ikke variable elementer i selskapets godtgjørelse til ledende ansatte.

Andre bestemmelser

Personer i ledelsen skal ikke ha særskilt godtgjørelse for styreverv i andre foretak i samme konsern. HDO HF har i 2017 hatt som målsetting å tilby ledende ansatte konkurransedyktige arbeidsvilkår. Lederlønnspolitikken i det foregående regnskapsår har i hovedsak bygget på de prinsipper som beskrevet over.

Styret i HDO HF mener at lønnspolitikken i 2017 har vært i tråd med de statlige retningslinjene.

Navn	fra - til	Tittel	Lønn	Opptjent pensjon	Annen godtgjørelse	Sum	Avtalt lønn
Lars Erik Tandsæther	01.01 - 31.12	Adm. Dir.	1 213 063	285 321	20 480	1 518 864	1 213 063
Ketil Are Lund	01.01 - 31.12	Direktør Virksomhetsstyring	1 096 788	321 719	21 245	1 439 752	1 096 788
Anita Østlund	01.01 - 31.12	Avd. leder Drift	931 808	202 217	20 749	1 154 774	931 808
Vegar Hermansson	01.01 - 31.12	Avd. leder Kunde og teknologi	966 203	162 467	13 305	1 141 975	966 203
Sum lønn ledere			4 207 862	971 724	75 779	5 255 365	4 207 862

Lønnskostnaden og avtalt lønn gjelder for 01.01.2017 til 31.12.2017.

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til daglig leder, øvrig ledelse og styret. Det er ingen enkelt lån/sikkerhetsstillelse som utgjør mer enn 5% av foretakets egenkapital. Det er ikke utbetalt noen godtgjørelser til styremedlemmer i 2017.

Retningslinjer for 2018

HDO HF vil det kommende år ha som målsetting å tilby ledende ansatte konkurransedyktige arbeidsvilkår. Lederlønnspolitikken bygger på vedtatte retningslinjer og i tråd med prinsipper som beskrevet over.

KOSTNADSFØRT GODTGJØRELSE TIL REVISOR	2017	2016
SPESIFISERING AV POSTER		
Lovpålagt revisjon (fastpris)	77 750	76 975
Annen bistand	119 250	
Sum godtgjørelse til revisor	197 000	76 975

NOTE 3 IMMATERIELLE EIENDELER

	Tekniske løsninger	Sum Immaterielle eiendeler
Anskaffelseskost per 01.01.17	42 338 683	42 338 683
Tilgang	0	0
Årets avskrivning	-8 467 736	-8 467 736
Akk. avskrivning pr 31.12.2017	-38 810 459	-38 810 459
Balanseført verdi 31.12.17	3 528 223	3 528 223

Immaterielle eiendelen består av utviklingskostnader for tekniske løsninger for nødnett.

Økonomisk levetid: 5 år

Avskrivningssats: 20 %

NOTE 4 VARIGE DRIFTSMIDLER

	Inventarer (kontormøbler)	Teknisk utstyr	Sum varige driftsmidler
Anskaffelseskost per 01.01.17	14 322 121	41 560 887	55 883 008
Tilgang	1 480 052	30 685 742	32 165 794
Anskaffelseskost per 31.12.17	15 802 172	72 246 629	87 532 583
Årets avskrivning	-1 124 415	-15 106 501	-16 230 916
Akk. avskrivninger per 31.12.2017	-14 387 055	-33 053 030	-47 440 085
Balanseført verdi 31.12.17	1 415 117	38 677 381	40 092 498

Økonomisk levetid: 3 år

Avskrivningssats: 33 %

NOTE 5 AKSJER OG ANDELER

	2017	2016
SPESIFISERING AV POSTER		
Kommunal Landspensjonskasse KLP	217 894	137 282
Sum aksjer og andeler	217 894	137 282

NOTE 6 KORTSIKTIGE FORDRINGER

	2017	2016
SPESIFISERING AV POSTER		
Helse SørØst RHF	1 465 348	2 190 468
Helse Vest RHF	1 739 405	906 622
Helse Nord RHF	1 811 207	1 018 806
Helse Midt-Norge RHF	824 420	939 914
Andre Kunder	8 297 661	3 787 386
Sum kundefordringer	14 136 041	8 839 196
Forskudd lønn	0	5 000
Andre kortsiktige fordringer	4 239 907	0
Andre forskuddsbetalte leiekostnader	117 220	24 90
Andre forskuddsbetalte kostnader	1 213 615	3 374 725
Sum andre kortsiktige fordringer	5 570 742	3 608 756
Sum kortsiktig fordringer	19 706 783	12 243 011

NOTE 7 BANKINNSKUDD

	2017	2016
SPESIFISERING AV POSTER		
Bundne konti		
Innestående skattetrekkkonto	1 670 986	1 741 949
Frie konti		
Bankinnskudd	37 009 493	29 062 401
Statlige midler plasseringskonto	581	1 317 974
Sum bankinnskudd	38 681 060	32 122 324

NOTE 8 FORETAKSKAPITAL

FORETAKSKAPITAL	2017	2016
Innbetalt fra eier	53 000 000	53 000 000
Annen egenkapital	991 589	782 895
SUM FORETAKSKAPITAL	53 991 589	53 782 895

Eierandel	2017	2016
Helse Sør-Øst RHF	40%	40%
Helse Vest RHF	20%	20%
Helse Midt-Norge RHF	20%	20%
Helse Nord RHF	20%	20%
Sum	100%	100%

NOTE 9 PENSJONER

Foretaket har pensjonsordninger som omfatter i alt 61 personer. Ordningene gir rett til definerte fremtidige ytelser. Disse er i hovedsak avhengig av antall opptjeningsår, lønnsnivå ved oppnådd pensjonsalder og størrelsen på ytelsene fra folketrygden. Den kollektive pensjonsavtalen er finansiert ved fondsoppbygging organisert i et forsikringsselskap. I tillegg har ledende ansatte en tilleggspensjon ut over den kollektive pensjonsordningen. Denne finansieres over foretakets drift.

Foretakets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon.

	2017	2016
PENSJONSKOSTNADER INKL. AGA		
Nåverdi av årets pensjonsopptjening	6 480 267	6 023 766
Rentekostnad av pensjonsforpliktelsen	1 109 142	967 768
Brutto pensjonskostnad	7 589 409	6 991 534
Avkastning på pensjonsmidler	-985 043	-726 350
Administrasjonskostnad/Rentegaranti	268 441	262 598
Netto pensjonskostnad inkl. adm. kostnader	6 872 807	6 527 782
Aga netto pensjonskostnad inkl. adm.kost	969 066	920 417
Resultatført aktuarielt tap (gevinst)	125 159	229 216
Resultatført aga av aktuarielt tap (gevinst)	42 907	53 214
Resultatført planendring	0	77 245
Resultatført pensjonskostnad	8 009 939	7 807 874
PENSJONSFORPLIKTELSE		
Brutto påløpt pensjonsforpliktelse	46 397 326	37 007 296
Pensjonsmidler	33 624 153	24 885 555
Netto forpliktelse før arb.avgift	12 773 173	12 124 741
Arbeidsgiveravgift	1 801 017	1 709 588
Brutto påløpt forpliktelse inkl. aga	48 198 343	38 716 884
Netto forpliktelse inkl. aga	14 574 190	13 834 329
Ikke resultatført aktuarielt gevinst(tap) ekskl.aga	-4 857 548	-5 922 635
Ikke resultatført aktuarielt gevinst (tap) aga	-611 928	-787 365
Ikke resultatført planendringer		
Balanseført netto forpliktelse/(midler) etter aga	9 104 714	7 124 329
Herav balanseført aga	1 189 089	922 223

Økonomiske forutsetninger:

FORUTSETNINGER	31.12.2017	31.12.2016
Diskonteringsrente	2,60 %	2,60 %
Lønnsvekst	2,50 %	2,50 %
G-regulering	2,25 %	2,25 %
Pensjonsregulering	1,48 %	1,48 %
Forventet avkastning	3,60 %	3,30 %
Agasats	14,10 %	14,10 %
Amortiseringstid	12	12
Korridorstørrelse	10,00 %	10,00 %

Som aktuarmessige forutsetninger for demografiske faktorer og avgang er lagt til grunn vanlig benyttede forutsetninger innen forsikring.

NOTE 10 OFFENTLIG GJELD

	2017	2016
SPESIFISERING AV POSTER		
Forskuddstrekk og diverse trekk	1 669 717	1 725 754
Merverdiavgift	-1 344 908	0
Arbeidsgiveravgift	1 719 298	1 785 315
Sum offentlige gjeld	2 044 107	3 511 069

NOTE 11 ANNEN KORTSIKTIG GJELD

	2017	2016
SPESIFISERING AV POSTER		
Avsatte feriepenge i år	4 279 277	4 365 864
Annen påløpt kostnad	2 136 949	2 092 612
Sum annen kortsiktig gjeld	6 416 226	6 458 476

NOTE 12 ANDRE DRIFTSKOSTNADER

	2017	2016
SPESIFISERING AV POSTER		
Lokaler	15 866 106	9 720 092
Leie av maskiner og utstyr	511 865	30 940
Kostnadsførte anskaffelser	2 876 723	3 154 488
Reparasjoner og vedlikehold	264 502	287 091
Honorar revisjon	197 000	76 975
Honorar regnskap	705 935	461 072
Konsulentbistand, IKT	166 460	1 163 528
Honorarer for juridisk bistand, fradragsberettiget	1 239 368	1 790 069
Konsulenthonorar	14 303 298	20 867 463
Konsulenter, opplæring	680 157	809 600
Annen fremmed tjeneste	1 666 254	1 018 892
Kontorkostnader, porto mv.	255 646	306 164
Telefon, abonnement og transmisjon	8 502 979	17 808 616
Møte- og reisekostnader	3 993 957	4 490 693
Kontingenter	22 712	50 349
Andre kostnader	26 352 728	14 010 248
Sum driftskostnader	77 605 690	76 049 486

NOTE 13 LÅN FRA EIERE

Lånegiver	Beløp	Betalt avdrag	Nytt lån	Saldo
Helse Sørøst	3 600 000	- 3 600 000		
Helse Midt	600 000	-600 000	3 000 000	3 000 000
Helse Nord	600 000	- 600 000		
Helse Vest	600 000	- 600 000		
Sum	5 400 000	- 5 400 000	3 000 000	3 000 000

Lånene har pt en rentesats på 1,29 %. Påløpt renter i 2017 er bokført med en kostnad på kr 40.486,-
Nytt lån er innvilget i 2017 pålydende kr. 15.000.000,- hvorav kr 3.000.000,- utbetalt i 2017. Resterende utbetalt i 2018.

PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Jan Elling Vilnes

Styremedlem

Serienummer: 9578-5995-4-31997

IP: 82.164.113.128

2018-02-21 10:55:08Z



Bente Aae

Styremedlem

Serienummer: 9578-5995-4-1523964

IP: 77.16.75.97

2018-02-21 18:10:45Z



Trond Marius Elsbak

Styremedlem

Serienummer: 9578-5997-4-20974

IP: 91.186.76.131

2018-02-22 06:51:33Z



Steinar Marthinsen

Styreleder

Serienummer: 9578-5993-4-1674860

IP: 91.186.70.32

2018-02-22 08:20:22Z



Kristine Torve

Styremedlem

Serienummer: 9578-5995-4-84216

IP: 91.186.73.52

2018-02-22 11:00:33Z



Geir Henning Joten

Styremedlem

Serienummer: 9578-5997-4-585868

IP: 91.186.73.52

2018-02-23 10:52:06Z



Lars Erik Tandsæther

Daglig leder

Serienummer: 9578-5995-4-204174

IP: 91.186.73.52

2018-02-23 15:10:24Z



Anne-Cathrine Braarud

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-1142795

IP: 62.16.130.26

2018-02-24 13:12:48Z



Penneo Dokumentnøkkel: 31JV5-YNASV-E238E-JX7WM-X5UJP-1U6ZE

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>

PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Paul Margido Gundersen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5995-4-51642

IP: 178.164.108.72

2018-02-25 14:10:32Z



Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>