

FORKLARINGER AF AFVIGELSER I ÅRSREGNSKABET 2017 I FORHOLD TIL BUDGETTET 2017

Indledning

I forbindelse med bestyrelsens gennemgang og underskrift af årsregnskabet 2017 ønsker bestyrelsen forklaringer af de væsentlige afvigelser i forhold til budgettet 2017.

Dette notat vil således gennemgå følgende afvigelser i årsregnskabet 2017;

- Lønforbrug 2017, herunder opgørelse af det reelle lønmerforbrug
- Konsulenter under nota 7 administration
- Kontorholdsudgifter
- Netværk, Server/Storage, Drift af Serverrum
- Back-up
- Licenser

I øvrigt kan det bemærkes, at ovenstående afvigelser er afholdt inden for budgetrammen.

Lønforbruget 2017

Det reelle nettomerforbrug på løn 2017 androg jf. nedenstående tabel **298.302 kr.**

Når der alene ses på lønforbrug i forhold til lønbudget 2017, så androg merforbruget 2.287.665 kr. Lønbudgettet blev først fra 2016 og frem godkendt ændret med KL's p/l-fremskrivningsprocent samt, at budgettet blev lagt for en 5-årig periode i 2012 – gældende for årene 2013-2018. Lønbudgettet er således ikke blevet ændret væsentligt i perioden.

IT-Forsyningen har i årets løb modtaget specifikke indtægter samt Bestyrelsens godkendelse af disponering fra Egenkapitalen. Disse indtægter/disponeringer kunne benyttes til ansættelser.

Det drejer sig om indtægter vedr. VIP-ordningen i Ballerup for politikere og de øverste chefer/ledere (11 måneders aftale – udløb 31.12.17), indtægt vedr. Føderationsløsningen svarende til ½ Årsværk, disponering af Egenkapital til dækning af øgede lønomkostninger som følge af chefskifte og øgede aktiviteter samt modtagne refusioner vedr. medarbejdere (Fleksordninger, Barsel og Sygedagpenge).

Reel nettolønforbrug 2017	
	nettoløn
I løn iflg. Regnskab	19.826.665
Indtægter VIP-vagt, Ballerup	-440.000
Godkendt Disponeret af EK	-676.000
Refusioner vedr. medarbejdere	-573.363
Indtægt vedr. Føderation	-300.000
Nettoløn	17.837.302
Budget - Løn	17.539.000
Netto løn merforbrug 2017	298.302

Konsulenter under nota 7 administration

Afvigelsen androg 330.925 kr, og afvigelse skyldtes omkostninger til ansættelser af service- og supportchef og netværksspecialist samt hensættelse til års-IT-revision og års-Regnskabsrevision.

Kontorholdsudgifter

Afvigelsen androg 168.583 kr. og afvigelsen skyldtes omkostninger ekstra sikring af udstyr i forbindelse med indbrud og hærværksbølge.

Netværk, Server/Storage, Drift af Serverrum

Afvigelsen androg samlet for dette område 2.772.530 kr. og skyldtes, at budgetterne ikke er korrigeret. Afvigelserne skyldtes forbrug ud over almindelig drift udskiftning af nedslidt slukningsanlæg, duplikering, modernisering og reparationer af køleanlæg i IT-Forsyningens serverrum.

Der er i forbindelse med forårets driftsproblemer indkøbt udvidelser af servere/storage samt serviceydelser.

Der er endvidere konteret service og vedligehold, som er viderefaktureret.

Back-up

Kontooverskriften er misvisende. Forbruget omhandler omkostninger til projekter, som viderefaktureres til kommunerne. Afgivelsen androg 3.949.720 kr.

Licenser

Afgivelsen androg 2.608.337 kr. og merforbruget skyldtes, at der i årets løb har været omkostninger til "true up" på forskellige ms licenser samt en ms audit for hele IT-Forsyningen (inkl. kommunerne). Der er således i forbindelse med ms audit udstedt fakturaer til kommunerne for 3.935.789 kr., som er indtægtsført på de respektive indtægtskonti i regnskabet, men omkostningerne skal bogføres på en omkostningskonto.

IT-Forsyningen, 3. maj 2018