

**IT-Forsyningen I/S**

**CVR-nr. 35 20 22 85**

**Årsregnskab for 2015**

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Interessentskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse (omkostningsbaseret) for 2015	9
Balance pr. 31.12.2015	10
Noter	11

## Interessentskabsoplysninger

### Interessentskabet

IT-Forsyningen I/S  
Rådhusstorvet 5  
3520 Farum  
CVR-nr. 35 20 22 85

### Bestyrelse

Peter Olrik  
Direktør

Egedal Kommune

Rasmus Bjerregaard  
Kommunaldirektør

Furesø Kommune

Eik Møller  
Kommunaldirektør

Ballerup Kommune

### Ledelse

Lars Henningsen  
Direktør

IT-Forsyningen I/S

### Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

## Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsregnskabet for 1. januar - 31. december 2015 for IT-Forsyningen I/S.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med de regler som er fastlagt i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af interessentskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Interessentskabet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved interessentskabets forvaltning.

Farum, den 18. marts 2016

  
Lars Henningsen  
Direktør

### Bestyrelse

  
Rasmus Bjerregaard  
Formand

  
Eik Møller

  
Peter Olrik

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kommunalbestyrelserne i Ballerup, Egedal og Furesø Kommune

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for IT-Forsyningen I/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet er udarbejdet efter kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab der er rigtigt, dvs. uden væsentlige fejl og mangler, i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, bestyrelsens øvrige beslutninger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

#### Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning og god offentlig revisionsskik, jf. lov om kommunernes styrelse. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for interessentskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af interessentskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, bestyrelsens øvrige beslutninger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. uden væsentlige fejl og mangler, i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, bestyrelsens øvrige beslutninger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

### **Supplerende oplysning om forståelse af revisionen**

Interessentskabet har i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. medtaget det af bestyrelsen godkendte budget for 2015 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2015. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning.

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 18. marts 2016

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 96 35 56



Keld Østerdal

Statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

IT-Forsyningen driver IT-Infrastruktur og -service for de tre ejerkommuner: Ballerup, Egedal og Furesø. Aktiviteterne består i drift af netværk og servere, herunder backup og storage, centralt placeret i et hoveddata-center i Ballerup og for netværkets vedkommende distribueret ud over geografien.

IT-Forsyningen anskaffer PC-baserede arbejdspladser til administration og undervisning i de tre kommuner. Disse videreformidles til de tre kommuner enten på abonnementsbasis eller ved direkte salg. IT-Forsyningen formidler samtidig indkøb af tablets og mobiltelefoner til de tre kommuner.

IT-Forsyningen servicere brugere i de tre kommuner via en service- og helpdesk. Denne tilgås enten ved anvendelse af en applikation eller ved telefonisk henvendelse. Support ydes ligeledes on-site i de tre kommuner.

IT-Forsyningen har myndigheden for de tre kommuner for så vidt angår anskaffelse og drift af alle infrastrukturkomponenter, således at al anskaffelse sker gennem selskabet.

Alle forhold vedrørende IT-Forsyningens opgaver er beskrevet i selskabets vedtægter, der er vedtaget i de tre kommunalbestyrelser og godkendt i Statsforvaltningen, tilsynsmyndigheden for kommuner.

### Usædvanlige forhold

Regnskabsåret 2015 er IT-Forsyningens andet driftsår, og året har i høj grad været præget af konsolidering og præcisering.

**Konsolidering** forstået som de løse ender, der var tilbage fra 2014, har skullet identificeres og samles op. Først og fremmest har der været behov for en teknisk opretning af IT-Forsyningens driftsplatform, der bl.a. indebærer en større anskaffelse/udvidelse af infrastrukturen samt et langvarigt analyse- og fejlretningsforløb, resulterende i, at miljøet i dag er velfungerende og i henhold til god industristandard.

Selskabet har ligeledes færdiggjort en del af netværksinfrastrukturen, således at fuld redundans er tilstede. Selskabets processer vedrørende systemændringer er ligeledes blevet konsolideret, og der er siden januar 2015 foretaget systematiske "godkendelsesreviews" af alle ændringer, ligesom disse placeres i aftalte servicevinduer hos de tre ejerkommuner. Hvis der ikke foreligger tilstrækkelige roll-back og nødplaner bliver ændringen ikke godkendt.

Ligeledes er der primo 2015 etableret en formel 24 timers vagt med tilhørende bagvagt, således at fejlretning ved kritiske fejl altid vil kunne påbegyndes hurtigt. Ikke alle processer omkring fejlretning og fejlsøgning er fuldstændigt på plads, da det er både omstændigt og teknisk kompliceret at implementere, men rammerne og de overordnede systemer er på plads og fungerer.

**Præcisering** betyder, at en række forhold, der har ligget som delvist afklarede eller uafklarede, enten er færdigafklaret eller planlagt.

Således er overblikket over IT-Forsyningens PC driftsbestand meget præcist, herudover IT-Forsyningen har gennemgået et skifte af hovedleverandør fra Dustin til ATEA.

IT-Forsyningen har arbejdet med et Servicekatalog, hvori alle serviceaftaler mellem IT-Forsyningen og de tre kommuner er beskrevet, siden medio 2014. Arbejdet har været præget af en række udfordringer, men er kommet i god gænge, og ultimo 2015 blev de første færdige services med tilhørende SLA lanceret. En række nye services er under udarbejdelse, og arbejdet vil være løbende at forbedre indholdet og udvikle nye. Bag ved Servicekataloget gennemførte IT-Forsyningen en præcisering af sit eget styringsgrundlag, hvor vi samlede alle relevante – og hidtil meget spredte – styringsinformationer i et fælles grundlag. Dette grundlag blev formelt præsenteret sammen med en ny og forbedret samarbejdsstruktur, der var behandlet i forsommeren 2015 og endeligt færdigformuleret i august 2015. De berørte parter mødtes således til et fælles ”kick-off” i september 2015, og arbejdet er nu godt i gang.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Da budgetlægningen for 2014-2018 for IT-Forsyningen er sket i 2013 og kun på få hovedområder, er der i 2015 sket en betydelig forbedring af kontobudgetteringen, idet det af bestyrelsen vedtagne budget for 2105 er delt yderligere op på kontoniveau. Der vil i 2016 ligeledes ske en opdeling af budgettet til kontobudgetter, således at regnskabsårene bliver mere sammenlignelige.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Der har i årets løb været yderligere fokus på bedre konteringspraksis, udarbejdelse af faste arbejdsprocedurer og ledelseskontrol samt oplæring af regnskabsgruppen i økonomi- og regnskabsforståelse. Der er udarbejdet et nemt og overskueligt Mini-Økonomiregulativ, som beskriver de procedurer og retningslinjer, som medarbejdere og ledere skal følge for at sikre en ensartethed i regnskabsafleggelsen. Fx er der udarbejdet en Konteringsvejledning, så medarbejderne blot kan slå op, hvilken konto der skal benyttes. Endvidere er der udarbejdet retningslinjer for Ledelsestilsyn, og der er i 2015 foretaget Ledelsestilsyn, hvilket i 2016 vil blive yderligere udbygget.

Endvidere er der i 2015 udarbejdet månedlige økonomirapporter, som indeholder det forventede årlige resultat. Derudover er de kvartalsvise rapporter til Bestyrelsen blevet forbedret med mere forklarende tekst samt med relevante nøgletal/diagrammer, herunder rapportering på SLA.

Der er fortsat indgået aftale med Ballerup Kommune, der efter behov sikrer regnskabsmæssig assistance, ligesom lønudbetalinger og andre personalemæssige forhold håndteres med assistance herfra.



## Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med de regler, der er fastlagt i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v., jf. vedtægtens bestemmelse herom.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde interessentskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når interessentskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå interessentskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelsen

### Indtægter

Årets basistilskud indregnes på baggrund af det vedtagne budget, mens afregning af IT-arbejdspladser sker på baggrund af aktive PC'ere i interessentkommunerne.

Øvrige indtægter i form af individuelle tilkøb af konsulentytelser fra interessentkommunerne samt andre indtægtsdækkede aktiviteter indregnes når levering har fundet sted.

### Omkostninger

Omkostninger er fordelt efter art/aktivitet og omfatter løn samt andre eksterne omkostninger.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klarering af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

It-udstyr 3-5 år

Aktiver med en kostpris under 100.000 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen som en korrektion til af- og nedskrivninger, eller under andre driftsindtægter i det omfang salgsprisen overstiger den oprindelige kostpris.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter forudindbetalinger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

#### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser indregnes til kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der sker ikke indregning af tjenestemandspensionsforpligtelsen til de i interessentskabet ansatte tjenestemænd, idet forpligtelsen – såvel bagudrettet som fremadrettet – påhviler de enkelte interessentkommuner.

#### Skyldige feriepenge

Skyldige feriepenge indregnes under kortfristede gældsforpligtelser og opgøres til 12% af årets lønomkostninger.

## Resultatopgørelse (omkostningsbaseret) for 2015

	Note	Regnskab 2015 kr.	Ikke revideret Budget 2015 kr.	Regnskab 2014 kr.
Basistilskud	1	26.595.000	26.073.000	28.633.000
Abonnement, IT-arbejdspladser	2	21.800.237	19.458.000	19.495.028
Andre ydelser	3	11.763.584	0	6.906.066
<b>Indtægter</b>		<b>60.158.821</b>	<b>45.531.000</b>	<b>55.034.094</b>
Personale	4	(18.412.877)	(15.285.000)	(18.950.340)
Administration	5	(1.178.924)	(1.690.000)	(914.604)
Ejendomsudgifter	6	(731.561)	(985.000)	(2.229.783)
Teknik	7	(13.610.463)	(10.575.000)	(13.643.938)
Service	8	(22.000.350)	(16.996.000)	(18.724.087)
<b>Driftsresultat</b>		<b>4.224.646</b>	<b>0</b>	<b>571.342</b>
Finansielle indtægter og omkostninger		(18.717)	(0)	6.573
<b>Årets resultat</b>		<b>4.205.929</b>	<b>0</b>	<b>577.915</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>				
Overført til næste år		4.205.929	0	577.915

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>31.12.15</u> <u>kr.</u>	<u>01.01.15</u> <u>kr.</u>
It-udstyr	9	6.028.079	6.801.144
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u>6.028.079</u>	<u>6.801.144</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>6.028.079</u>	<u>6.801.144</u>
Kortfristede tilgodehavender		10.402.039	22.822.685
Periodeafgrænsningsposter		0	1.539
Depositum, Lejemål, Rådhusstorvet		2.577	0
<b>Tilgodehavender</b>		<u>10.404.616</u>	<u>22.824.224</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>27.406.500</u>	<u>6.344.393</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>37.811.116</u>	<u>29.168.617</u>
<b>Aktiver</b>		<u>43.839.195</u>	<u>35.969.761</u>
Frie reserver		12.973.274	8.767.345
<b>Egenkapital</b>	10	<u>12.973.274</u>	<u>8.767.345</u>
Feriepengeforpligtelser		2.080.000	2.198.000
Øvrige gældsposter		3.881.026	1.819.363
Periodeafgrænsningsposter		24.904.895	23.185.053
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u>30.865.921</u>	<u>27.202.416</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<u>30.860.698</u>	<u>27.202.416</u>
<b>Passiver</b>		<u>43.839.195</u>	<u>35.969.761</u>
Huslejeforpligtelse	11		

## Noter

	<b>Regnskab 2015 kr.</b>	<b>Ikke revideret Budget 2015 kr.</b>	<b>Regnskab 2014 kr.</b>
<b>1. Basistilskud</b>			
Egedal Kommune	7.880.000	7.725.000	10.167.000
Furesø Kommune	7.275.000	7.132.000	6.149.000
Ballerup Kommune	11.440.000	11.216.000	12.317.000
	<b>26.595.000</b>	<b>26.073.000</b>	<b>28.633.000</b>
<b>2. Abonnement, IT-arbejdspladser</b>			
Egedal Kommune	6.482.096	5.460.000	5.425.050
Furesø Kommune	5.841.306	4.790.000	5.279.162
Ballerup Kommune	9.476.835	9.208.000	8.790.816
	<b>21.800.237</b>	<b>19.458.000</b>	<b>19.495.028</b>
<b>3. Andre ydelser</b>			
Egedal Kommune	4.881.737	0	2.596.735
Furesø Kommune	2.797.994	0	1.242.067
Ballerup Kommune	4.083.853	0	3.067.264
	<b>11.763.584</b>	<b>0</b>	<b>6.906.066</b>
<b>4. Personale</b>			
Lønudgifter	(16.904.871)	(15.285.000)	(17.568.194)
Diverse personaleudgifter	(525.828)	(582.000)	(953.255)
Eksterne vikarer	(1.100.178)	(750.000)	(225.891)
Feriepengeregulering	118.000	0	(203.000)
	<b>(18.412.877)</b>	<b>(16.617.000)</b>	<b>(18.950.340)</b>
<b>5. Administration</b>			
Telefoni	(48.221)	(48.000)	(41.407)
Kommunikation	(22.240)	(20.000)	(13.144)
IT	(188.331)	0	(54.800)
Konsulenter	(665.761)	(290.000)	(468.732)
Kontorholdsudgifter og gebyrer	(142.261)	0	(242.820)
Kørselsomkostninger	(112.110)	0	(93.701)
	<b>(1.178.924)</b>	<b>(358.000)</b>	<b>(914.604)</b>

	<b>Regnskab 2015 kr.</b>	<b>Ikke revideret Budget 2015 kr.</b>	<b>Regnskab 2014 kr.</b>
<b>6. Ejendomsudgifter</b>			
Bygningsvedligeholdelse	(363.212)	0	(285.154)
El	227.913	(146.000)	(995.651)
Varme	(26.421)	(126.000)	(42.530)
Husleje	(569.841)	(713.000)	(906.448)
	<u>(731.561)</u>	<u>(985.000)</u>	<u>(2.229.783)</u>
<b>7. Teknik</b>			
Netværk	(1.287.302)	25.000	(1.935.369)
Server/Storage	(1.528.804)	402.000	(2.257.814)
Drift af servere	(1.666.460)	2.621.000	(410.907)
Backup	(491.348)	224.000	0
Konsulenter	(2.420.027)	2.000.000	(1.966.847)
Linieleje	(4.450.006)	5.303.000	(5.372.715)
Afskrivninger jf. note 9	(1.766.516)	0	(1.700.286)
	<u>(13.610.463)</u>	<u>10.575.000</u>	<u>(13.643.938)</u>
<b>8. Service</b>			
PC indkøb	(7.837.634)	3.575.000	(9.222.096)
Print	(3.502)	0	(1.500)
Licenser	(13.376.011)	13.421.000	(8.834.939)
Konsulenter	(783.203)	0	(665.552)
	<u>(22.000.350)</u>	<u>16.996.000</u>	<u>(18.724.087)</u>

## Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>9. IT-udstyr</b>		
Kostpris 01.01.	6.801.144	8.501.430
Tilgang	993.451	-
Afgang	<u>0</u>	<u>-</u>
<b>Kostpris 31.12.</b>	<b><u>7.794.595</u></b>	<b><u>8.501.430</u></b>
Afskrivninger 01.01.	0	0
Tilgang	(1.766.516)	(1.700.286)
Tilbageførte afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Afskrivninger 31.12.</b>	<b><u>(1.766.516)</u></b>	<b><u>(1.700.286)</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.</b>	<b><u>6.028.079</u></b>	<b><u>6.801.144</u></b>
<b>10. Egenkapital</b>		
Egenkapital 01.01.	8.767.345	8.189.430
Årets resultat	<u>4.205.929</u>	<u>577.915</u>
<b>Egenkapital 31.12.</b>	<b><u>12.973.274</u></b>	<b><u>8.767.345</u></b>
Til brug for interessentkommunernes indregning af den indre værdi kan egenkapitalen jf. pkt. 7.3 i vedtægten fordeles forholdsmæssigt efter antallet af årsværk (KRL-.tallet) pr. nærmeste foregåede 1. januar således:		
Ballerup Kommune (krl-tal 2015 – 43%)	5.578.508	3.771.431
Egedal Kommune (krl-tal 2015 – 30%)	3.891.982	3.113.107
Furesø Kommune (krl-tal 2015 – 27%)	<u>3.502.784</u>	<u>1.882.807</u>
	<b><u>12.973.274</u></b>	<b><u>8.767.345</u></b>
<b>11. Huslejeforpligtelse</b>		
Husleje i opsigelsesperioden udgør for:		
Rådhusstorvet	281.700	281.700
Hold-an Vej	136.800	205.200
Stiager	<u>30.000</u>	<u>40.000</u>
	<b><u>448.500</u></b>	<b><u>526.900</u></b>

Herudover er der stillet en betalingsgaranti (Bankgaranti) på 352.125 kr. til SEB Ejendomme A/S vedrørende lejemålet Rådhusstorvet 5, 3520 Farum

## Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>12. Sammenhæng mellem omkostnings- og udgiftsbaseret regnskab</b>		
Årets resultat fra omkostningsregnskabet	4.205.929	577.915
Aktiverede anskaffelser, jf. note 9	0	0
Af- og nedskrivninger, jf. note 9	1.766.516	1.700.286
Feriepengeregulering, jf. note 4	-118.000	203.000
<b>Årets udgiftsbaserede resultat</b>	<b><u>5.854.445</u></b>	<b><u>2.481.201</u></b>
	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>13. Regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret)</b>		
Basistilskud	26.595.000	28.633.000
Abonnement, IT-arbejdspladser	21.800.237	19.495.028
Andre Ydelser	11.763.584	6.906.066
<b>Indtægter</b>	<b><u>60.158.821</u></b>	<b><u>55.034.094</u></b>
Personale	(18.530.877)	(18.747.340)
Administration	(1.178.924)	(914.604)
Ejendomsudgifter	(731.561)	(2.229.783)
Teknik	(11.843.947)	(11.943.652)
Service	(22.000.350)	(18.724.087)
<b>Driftsresultat</b>	<b><u>5.873.162</u></b>	<b><u>2.474.628</u></b>
Finansielle indtægter og omkostninger	(18.717)	6.573
<b>Årets resultat</b>	<b><u>5.854.445</u></b>	<b><u>2.481.201</u></b>