

IT-FORSYNINGEN I/S

IT-Forsyningen I/S

CVR-nr. 35 20 22 85

Årsregnskab for 2016

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Interessentskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse (omkostningsbaseret) for 2016	12
Balance pr. 31.12.2016	13
Noter	14

Interessentskabsoplysninger

Interessentskabet

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

Bestyrelse

Peter Olrik
Direktør

Egedal Kommune

Christine Brochdorf
Kommunaldirektør

Furesø Kommune

Eik Møller
Kommunaldirektør

Ballerup Kommune

Ledelse

Lars Henningsen
Direktør

IT-Forsyningen I/S

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsregnskabet for 1. januar - 31. december 2016 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 27. marts 2017



Lars Henningsen
Direktør

Bestyrelse



Christine Brochdorf
Formand



Eik Møller



Peter Olrik

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kommunalbestyrelserne i Ballerup, Egedal og Furesø Kommune

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for IT-Forsyningen I/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, jf. siderne 9 - 16 i årsregnskabet 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse samt balance og noter med følgende hovedtal:

• Årets resultat på	– 1.156.029 kr.
• Aktiver i alt	40.519.046 kr.
• Egenkapital i alt	11.817.245 kr.

Årsregnskabet udarbejdes efter kravene i bekendtgørelse om kommuners budget og regnskabsvæsen, og revision mv.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse om kommuners budget og regnskabsvæsen, og revision mv.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i lov om kommunernes styrelse. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af IT-Forsyningen I/S i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

IT-Forsyningen I/S har i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2016 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2016. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for regnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv. 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere IT-Forsyningen I/S evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere IT-Forsyningen I/S, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, jf. bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, jf. bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv., foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af IT-Forsyningen I/S interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om IT-Forsyningen I/S evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at IT-Forsyningen I/S ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Andre Oplysninger end årsregnskabet og revisors erklæring herom

Ledelsen er ansvarlig for Andre Oplysninger. Andre Oplysninger omfatter oplysninger i årsberetningen, men omfatter ikke årsregnskabet og vores erklæring herom.

Vores konklusion om årsregnskabet dækker ikke Andre Oplysninger, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om disse.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse Andre Oplysninger og i den forbindelse overveje, om Andre Oplysninger er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i Andre Oplysninger, skal vi rapportere om dette forhold.

Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

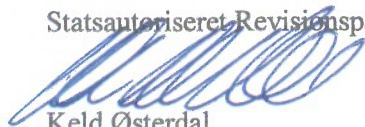
Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 27. marts 2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



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 hoveddatacenter 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.

Regnskabsåret 2016 er IT-Forsyningens tredje driftsår, og året har i høj grad været præget af stadig bedre driftsstabilitet og konsolidering på den tekniske platform, en langt bedre gennemsigtighed i økonomien for PC abonnementsordningerne ud mod ejerkredsen samt bedre samarbejde med de tre ejerkommuner i den governance struktur der blev etableret ultimo 2015. Særligt skal fremhæves det forbedrede samarbejde på skoleområdet.

Usædvanlige forhold

På den negative side har især et omfattende og endnu ikke afsluttet fælles telefoniprojekt trukket store vekslers på selskabets ressourcer og på de medarbejdere i de tre kommuner, der arbejder primært med telefonbetjening for kommunerne. Belastningen skyldes primært, at hovedleverandøren, mod forventning, ikke har kunnet leve op til visse mindstekrav fra udbuddet, og derfor har brugt lang tid på at rette op på dette inden for leverandørens afhjælpningspligt.

Ligeledes har det forhold, at selskabet er blevet udtaget til revision af sit licensforbrug af Microsoft i henhold til Microsofts retningslinjer og betingelser, trukket særdeles store vekslers på organisationen. Planlagt oprydning i historiske forhold måtte fremskyndes og dataudtræk til Microsofts ønsker om et bestemt format har skullet udarbejdes.

Organisation og Personale.

Organisatorisk har der i 2016 været en række udfordringer, der er løst gennem udskiftning af Service-, Support- og Administrationschefen i april og der er nu etableret en velfungerende ledergruppe.

Blandt selskabets tekniske personale er der ligeledes foretaget en række rokeringer, og der er ved udgangen af 2016 etableret velfungerende teams med højt kvalificerede medarbejdere med forståelse for at arbejde i en serviceorganisation.

Selskabet gennemførte i 3 kvartal en omfattende analyse af den oprindelige businesscase, der ligger til grund for selskabets oprettelse pba. ønsker fra den ene af ejerkommunerne. Analysen viste, at de oprindelige økonomiske antagelser fortsat er indenfor de oprindelige rammer.

Selskabet gennemførte ultimo 2016 sin første APV med et meget godt resultat og kun enkelte opmærksomhedspunkter, hvad angår støj og lysforhold i kontorerne samt en vis bekymring over mængden af arbejdsopgaver. Ligeledes har udviklingen i sygefravær blandt selskabets medarbejdere været stærkt faldende og således positivt for produktionen.

Selskabet har ligeledes gennemført et fælles uddannelsesprogram omkring kommunikation og yderligere udbygget dette med en visionsproces, der sikrer fælles forståelse for både retning og værdier.

Tekniske forhold

Den konsolidering, der påbegyndtes i 2014, og som var gennem en omfattende genopretning i 2015 resulterede i 2016 i et gennemgående mere stabilt driftsmiljø. Dette har betydet, at selskabet har kunnet fokusere på egentlige optimeringer: Eksempelvis er back-up miljøet blevet fornyet og har i dag både større kapacitet og langt hurtigere muligheder for genskabelse af data.

Projekter

Selskabet har sammen med ejerkommunerne gennemført en række fælles projekter udover den daglige drift: Det såkaldte IDM projekt har øget skolernes muligheder for bedre digital undervisning.

IDP projektet, som afsluttes marts 2017, vil bidrage væsentligt til at kommunerne får nemmere ved at gennemføre det såkaldte "monopolbrud" gennem etableringen af fælles adgangskontrol og log-on. FJOR projektet hvor en omfattende foranalyse og efterfølgende programvalg er gennemført, vil forbedre det fælles tandplejearbejde, som kommunerne i forvejen har et fælleskab omkring.

Licenser og kontrakter.

På licens- og kontraktssiden har selskabet fornyet en række nøgleaftaler gennem mini-udbud og væsentligst gennemført et omfattende udbud af Microsoft licenser med et godt resultat, men samtidig også med en række efterbetalinger til Microsoft på baggrund af forbrug i perioden frem til udbuddet. Selskabet har samtidig styrket sin evne til at håndtere kontrakter og licensforhandlinger, gennem oprettelse af en egentlig kontraktfunktion.

Selskabet har ligeledes iht. bestyrelsesbeslutning fra 2014 gennemført en grundig evaluering af den såkaldte ServiceManagement løsning fra selskabets start, og er efter en grundig kravspecifikation og markedsanalyse klar til i 2017 at forny denne platform med en mere moderne løsning.

Abonnement

Selskabet har gennemført et omfattende analysearbejde af abonnementsstrukturen og har introduceret en ny og mere avanceret model, der implementeres i 2. kvartal i 2017. Modellen giver ejere og brugere bedre indsigt i, hvad der betales for fra de tre ejekommuner, og skabt en langt bedre platform for at kunne tage flere abonnementsbaserede ydelser i drift i fremtiden, eksempelvis "tablets", Smartphones og Chromebooks.

Selskabet har fortsat arbejdet med et Servicekatalog, hvori alle serviceaftaler mellem IT-Forsyningen og de tre kommuner er beskrevet, siden medio 2014. Arbejdet har også i 2016 været præget af en række udfordringer, men er kommet i god gænge, og ultimo 2016 blev det første færdige og samlede Servicekatalog endeligt godkendt.

Usikkerhed ved indregning og måling

Budgetlægningen for 2014-2018 for IT-Forsyningen er sket i 2013 og kun på få hovedområder. I 2015 er der sket en betydelig forbedring af kontobudgetteringen, idet det af bestyrelsen vedtagne budget for 2015 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 regnskabsaflæggelsen. 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 renteomkostninger.

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 klargøring 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 salgskomkostninger 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 fremadrettede – påhviler de enkelte interessentkommuner.

Skyldige feriepenge

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

Resultatopgørelse (omkostningsbaseret) for 2016

	Note	Regnskab 2016 kr.	Ikke revideret Budget 2016 kr.	Regnskab 2015 kr.
Basistilskud	1	28.376.000	28.376.000	26.595.000
Abonnement, IT-arbejdspladser	2	21.937.446	19.808.000	21.800.237
Andre ydelser	3	12.627.230	1.000.000	11.763.584
Indtægter		62.940.676	49.184.000	60.158.821
Personale	4	(19.854.823)	(20.561.000)	(18.412.877)
Administration	5	(1.383.611)	(566.000)	(1.178.924)
Ejendomsudgifter	6	(1.049.421)	(1.186.000)	(731.561)
Teknik	7	(16.889.093)	(10.662.000)	(13.610.463)
Service	8	(24.817.440)	(19.679.000)	(22.000.350)
Driftsresultat		(1.053.712)	(3.470.000)	4.224.646
Finansielle indtægter og omkostninger		(102.317)	(0)	(18.717)
Årets resultat		(1.156.029)	(3.470.000)	4.205.929
Forslag til resultatdisponering				
Overført til næste år		(1.156.029)	(3.470.000)	4.205.929

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>31.12.16</u> <u>kr.</u>	<u>01.01.16</u> <u>kr.</u>
It-udstyr	9	4.954.529	6.028.079
Materielle anlægsaktiver		<u>4.954.529</u>	<u>6.028.079</u>
Anlægsaktiver		<u>4.954.529</u>	<u>6.028.079</u>
Kortfristede tilgodehavender		4.491.273	10.402.039
Periodeafgrænsningsposter		0	0
Depositum, Lejemål, Rådhusstorvet		8.114	2.577
Tilgodehavender		<u>4.499.387</u>	<u>10.404.616</u>
Likvide beholdninger		<u>31.065.130</u>	<u>27.406.500</u>
Omsætningsaktiver		<u>35.564.517</u>	<u>37.811.116</u>
Aktiver		<u>40.519.046</u>	<u>43.839.195</u>
Frie reserver		11.817.245	12.973.274
Egenkapital	10	<u>11.817.245</u>	<u>12.973.274</u>
Feriepengeforpligtelser		2.264.000	2.080.000
Øvrige gældsposter		5.144.130	3.881.026 *
Periodeafgrænsningsposter		21.293.671	24.904.895
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>28.701.801</u>	<u>30.865.921</u>
Gældsforpligtelser		<u>28.701.801</u>	<u>30.860.698</u>
Passiver		<u>40.519.046</u>	<u>43.839.195</u>
Huslejeforpligtelse	11		

Noter

	Regnskab 2016 kr.	Ikke revideret Budget 2016 kr.	Regnskab 2015 kr.
1. Basistilskud			
Egedal Kommune	8.417.000	8.417.000	7.880.000
Furesø Kommune	7.753.000	7.753.000	7.275.000
Ballerup Kommune	12.206.000	12.206.000	11.440.000
	28.376.000	28.376.000	26.595.000
2. Abonnement, IT-arbejdspladser			
Egedal Kommune	6.603.258	5.558.000	6.482.096
Furesø Kommune	5.555.638	4.876.000	5.841.306
Ballerup Kommune	9.778.550	9.374.000	9.476.835
	21.937.446	19.808.000	21.800.237
3. Andre ydelser			
Egedal Kommune	3.801.246	333.000	4.881.737
Furesø Kommune	3.282.902	333.000	2.797.994
Ballerup Kommune	5.543.082	334.000	4.083.853
	12.627.230	1.000.000	11.763.584
4. Personale			
Lønudgifter	(17.939.869)	(17.576.000)	(16.904.871)
Diverse personaleudgifter	(761.804)	(1.260.000)	(525.828)
Eksterne vikarer	(969.150)	(1.645.000)	(1.100.178)
Feriepengeregulering	(184.000)	(80.000)	118.000
	(19.854.823)	(20.561.000)	(18.412.877)
5. Administration			
Telefoni	(26.504)	(49.000)	(48.221)
Kommunikation	(279.112)	(22.000)	(22.240)
IT	(273.030)	(185.000)	(188.331)
Konsulenter	(481.062)	(123.000)	(665.761)
Kontorholdsudgifter og gebyrer	(201.913)	(75.000)	(142.261)
Kørselsomkostninger	(121.990)	(112.000)	(112.110)
	(1.383.611)	(566.000)	(1.178.924)

	Regnskab 2016 kr.	Ikke revideret Budget 2016 kr.	Regnskab 2015 kr.
6. Ejendomsudgifter			
Bygningsvedligeholdelse	(346.282)	(397.000)	(363.212)
El	(160.163)	(148.000)	227.913
Varme	(8.003)	(67.000)	(26.421)
Husleje	<u>(534.973)</u>	<u>(574.000)</u>	<u>(569.841)</u>
	<u>(1.049.421)</u>	<u>(1.186.000)</u>	<u>(731.561)</u>
7. Teknik			
Netværk	(815.077)	(25.000)	(1.287.302)
Server/Storage	(805.215)	(409.000)	(1.528.804)
Drift af servere	(1.319.605)	(3.006.000)	(1.666.460)
Backup	(4.497.905)	(0)	(491.348)
Konsulenter	(2.681.116)	(2.036.000)	(2.420.027)
Linieleje	(4.843.226)	(5.186.000)	(4.450.006)
Afskrivninger jf. note 9	<u>(1.926.949)</u>	<u>(0)</u>	<u>(1.766.516)</u>
	<u>(16.889.093)</u>	<u>(10.662.000)</u>	<u>(13.610.463)</u>
8. Service			
PC indkøb	(9.677.335)	(4.148.000)	(7.837.634)
Print	(25.500)	(0)	(3.502)
Licenser	(14.780.017)	(15.431.000)	(13.376.011)
Konsulenter	<u>(334.588)</u>	<u>(100.000)</u>	<u>(783.203)</u>
	<u>(24.817.440)</u>	<u>(19.679.000)</u>	<u>(22.000.350)</u>

Noter

	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
9. IT-udstyr		
Kostpris 01.01.	6.028.079	6.801.144
Tilgang	853.399	993.451
Afgang	0	-
Kostpris 31.12.	<u>6.881.478</u>	<u>7.794.595</u>
Afskrivninger 01.01.	0	0
Tilgang	(1.926.949)	(1.766.516)
Tilbageførte afskrivninger	0	0
Afskrivninger 31.12.	<u>(1.926.949)</u>	<u>(1.766.516)</u>
Regnskabsmæssig værdi 31.12.	<u>4.954.529</u>	<u>6.028.079</u>
10. Egenkapital		
Egenkapital 01.01.	12.973.274	8.767.345
Årets resultat	(1.156.029)	4.205.929
Egenkapital 31.12.	<u>11.817.245</u>	<u>12.973.274</u>
Disponering Egenkapital:		
Bestyrelsen har den 4. december 2015 og den 11. februar 2016 godkendt disponering af Egenkapitalen med følgende beløb;		
Disponeret til MicroSoft LicensAudit	807.000	
Disponeret til Vikar i serverteamet	676.000	
Disponeret til investering i Server/Storage	281.000	
Disponeret til videreførelse af uddannelse for medarbejderne	423.000	
Disponeret i alt	<u>2.187.000</u>	
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%)	5.081.415	5.578.508
Egedal Kommune (krl-tal 2015 – 30%)	3.545.174	3.891.982
Furesø Kommune (krl-tal 2015 – 27%)	3.190.656	3.502.784
	<u>11.817.245</u>	<u>12.973.274</u>

11. Huslejeforpligtelse

Husleje i opsigelsesperioden udgør for:

Rådhusstorvet, incl. garage	289.200	281.700
Hold-an Vej	136.800	136.800
Stiager	30.000	30.000
	<u>456.000</u>	<u>448.500</u>

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

Noter

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
12. Sammenhæng mellem omkostnings- og udgiftsbaseret regnskab		
Årets resultat fra omkostningsregnskabet	(1.156.029)	4.205.929
Aktiverede anskaffelser, jf. note 9	0	0
Af- og nedskrivninger, jf. note 9	1.926.949	1.766.516
Feriepengeregulering, jf. note 4	184.000	-118.000
Årets udgiftsbaserede resultat	<u>954.920</u>	<u>5.854.445</u>
	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
13. Regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret)		
Basistilskud	28.376.000	26.595.000
Abonnement, IT-arbejdspladser	21.937.446	21.800.237
Andre Ydelser	<u>12.627.230</u>	<u>11.763.584</u>
Indtægter	62.940.676	60.158.821
Personale	(19.670.823)	(18.530.877)
Administration	(1.383.611)	(1.178.924)
Ejendomsudgifter	(1.049.421)	(731.561)
Teknik	(14.962.144)	(11.843.947) *
Service	<u>(24.817.440)</u>	<u>(22.000.350)</u>
Driftsresultat	1.057.237	5.873.162
Finansielle indtægter og omkostninger	<u>(102.317)</u>	<u>(18.717)</u>
Årets resultat	<u>954.920</u>	<u>5.854.445</u>