

IT-FORSYNINGEN I/S

IT-Forsyningen I/S

CVR-nr. 35 20 22 85

Årsregnskab for 2018

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Interessentskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse (omkostningsbaseret) for 2018	11
Balance pr. 31.12.2018	12
Noter	13

Interessentskabsoplysninger

Interessentskabet

IT-Forsyningen I/S

Rådhusstorvet 5

3520 Farum

CVR-nr. 35 20 22 85

Bestyrelse

Lars Wilms
Kommunaldirektør

Egedal Kommune

Christine Brochdorf
Kommunaldirektør

Furesø Kommune

Eik Møller
Kommunaldirektør

Ballerup Kommune

Morten Knudsen
Kommunaldirektør

Allerød Kommune

Ledelse

Rasmus Aagaard Winther
Konstitueret Direktør

IT-Forsyningen I/S

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsregnskabet for 1. januar - 31. december 2018 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 4. april 2019



Rasmus Aagaard Winther
Konstitueret Direktør

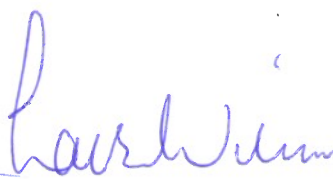
Bestyrelse



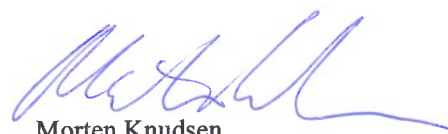
Eik Møller
Formand



Christine Brochdorf



Lars Wilms



Morten Knudsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kommunalbestyrelserne i Ballerup, Egedal, Furesø og Allerød Kommune

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for IT-Forsyningen I/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, jf. siderne 11 - 18 i årsregnskabet 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse samt balance og noter med følgende hovedtal:

• Årets resultat på	-343.218 kr.
• Aktiver i alt	55.248.816 kr.
• Egenkapital i alt	13.833.587 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 standarderne for offentlig revision, 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 2018 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2018. 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.

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores 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 i denne udtalelse.

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

København, den 4. april 2019

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56



Keld Østerdal

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. 14955

Ledelsesberetning

Selskabets udvikling i 2018

Hovedaktivitet

IT-Forsyningen driver IT-Infrastruktur og -service for de fire ejerkommuner: Allerød, 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 ejerkommunerne. Disse viderefremmes til ejerkommunerne enten på abonnementsbasis eller ved direkte salg. IT-Forsyningen formidler samtidig indkøb af chromebooks, tablets og mobiltelefoner til ejerkommunerne.

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

Alle forhold vedrørende IT-Forsyningens opgaver er beskrevet i selskabets vedtægter, der er vedtaget i de fire byråd/kommunalbestyrelser og godkendt i Ankestyrelsen, den kommunale tilsynsmyndighed.

Selskabets udvikling i 2018

Furesø, Ballerup og Egedal kommuner godkendte i januar 2018, på deres respektive kommunalbestyrelsesmøder, optagelsen af Allerød Kommune i interessentskabet. Allerød Kommune er således optaget i IT-Forsyningen pr. 1. september 2018 på samme vilkår, som de oprindelige tre ejerkommuner og uden økonomiske konsekvenser for de oprindelige tre ejerkommuner.

Indtræden af nye interessenter i det kommunale fællesskab kræver en ændring af vedtægterne for IT-Forsyningen. Vedtægtsændringen i forbindelse med optagelsen blev godkendt af interessenterne i de respektive kommunalbestyrelser og efterfølgende godkendt af Ankestyrelsen, det kommunale tilsyn. Dette fulgte af vedtægterne for IT-Forsyningen samt af styrelseslovens § 60.

Allerød Kommunes optagelse i IT-Forsyningen var desuden udgiftsneutral for de oprindelige ejerkommuner, og projekt- og transitionsomkostninger samt engangsudgifter i øvrigt ved kommunens indtræden i IT-Forsyningen blev afholdt af Allerød Kommune.

I 2017 blev det i IT-Forsyningens ejerkommuner besluttet at tilføre selskabet midler til reinvesteringer på fast årlig basis med virkning fra 2018. Disse midler blev i 2018 benyttet til en udskiftning af fælles IT Platforme til mere moderne, bæredygtige og effektive løsninger i tråd med den strategiplan, der blev fremlagt i forbindelse med beslutningen.

Organisation og Personale.

I 2018 blev Rasmus Aagaard Winther pr. 1. februar ansat som ny teknisk chef. Ultimo oktober fratrådte Lars Henningsen sin stilling som direktør for IT-Forsyningen, hvorfor bestyrelsen indgik en aftale med den tekniske chef om, at han indtrådte som konstitueret direktør året ud og frem til ansættelsen af en ny direktør i 2019.

Som følge af optagelsen af Allerød Kommune blev IT-Forsyningen tilført ekstra midler til ansættelse af ekstra årsværk, lokaleudvidelse samt indkøb af flere servicevogne.

Generelle aktiviteter

Bestyrelsen igangsatte i 2018 et arbejde med at formulere en opdateret ejerstrategi for selskabet, som en kommende direktør får ansvaret for at realisere.

Den økonomiske budgetlægning

Da budgetlægningen for 2014-2018 for IT-Forsyningen er sket i 2013, er der over årene 2015-2018 sket en betydelig forbedring af kontobudgetteringen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

IT-Forsyningens økonomi kører som en underafdeling i Ballerup Kommunes Økonomisystem Prisme og der er i 2018 indført en stor opdatering af økonomisystemet Prisme fra version 2009 til version 2015, hvilket har bevirket, at nu følges Indenrigsministeriets kontostreng-opbygning. Som følge af dette har der været et øget arbejde med at tilrette økonomiopfølgningen samt lære det nye system at kende.

Allerød Kommunes optagelse i IT-Forsyningen I/S pr. 1. september 2018 har også afstedkommet yderligere arbejde med økonomiske beregninger.

Strategien for IT-investeringen blev realiseret i 2018 og der er indkøbt og opsat udstyr for ca. 13,4 mill.kr. For så vidt angår de ca. 12 mill.kr. er disse leaset via Kommunekredit.

Der er i 2018 forelagt månedlige økonomirapporter for ledelsen, som indeholder det forventede årlige resultat. Derudover er de kvartalsvise rapporter til Bestyrelsen og IT-Samarbejdskredsen blevet forbedret med mere forklarende tekst samt med relevante nøgletal/diagrammer.

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 afdeling/hovedkonto/aktivitet/art 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 klar-
gøring 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 an-
skaffelsestidspunktet, Dog skal biler altid registreres.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med
fradrag af salgsomkostninger 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 ef-
terfølgende 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 2018

	Note	Regnskab 2018 kr.	Ikke revideret Budget 2018 kr.	Regnskab 2017 kr.
Basistilskud	1	32.100.000	32.728.000	27.468.000
Abonnement, IT-arbejdspladser	2	9.559.967	21.315.000	12.187.557
Andre ydelser	3	8.584.594	2.616.000	11.890.985
Kontrakt	4	12.029.995	0	9.019.790
Tilkøb	5	2.896.258	0	1.437.700
Indtægter		65.170.814	56.659.000	62.004.032
Personale	6	(23.056.639)	(20.060.000)	(20.401.309)
Administration	7	(2.632.576)	(580.000)	(1.095.387)
Ejendomsudgifter	8	(1.552.284)	(1.344.000)	(1.346.783)
Teknik	9	(20.222.836)	(15.564.000)	(16.443.710)
Service	10	(17.890.600)	(19.101.000)	(22.242.559)
Driftsresultat		(184.121)	10.000	474.284
Finansielle indtægter og omkostninger		(159.097)	(10.000)	(97.724)
Årets resultat		(343.218)	0	376.560
Forslag til resultatdisponering				
Overført til næste år		(343.218)	0	376.560

Balance pr. 31.12.2018

	Note	31.12.18 kr.	01.01.18 kr.
It-udstyr mv.	11	13.582.589	3.594.200
Materielle anlægsaktiver		13.582.589	3.594.200
Anlægsaktiver		13.582.589	3.594.200
Kortfristede tilgodehavender		7.068.191	22.867.282
Periodeafgrænsningsposter		0	375.000
Depositum, Lejemål, Rådhusorvet		14.152	14.007
Tilgodehavender		7.082.343	23.256.289
Likvide beholdninger		34.583.884	17.989.638
Omsætningsaktiver		41.666.227	41.245.926
Aktiver		55.248.816	44.840.126
Frie reserver		13.833.587	12.193.805
Egenkapital	12	13.833.587	12.193.805
Kommuneleasing, Langfristet gæld		6.997.926	0
Langfristet gældsforpligtelser		6.997.926	0
Feriepengeforpligtelser		2.715.100	2.379.200
Gæld til Kommuneleasing		3.985.642	0
Øvrige gældsposter		2.809.460	5.957.466
Periodeafgrænsningsposter		24.907.102	24.309.655
Kortfristede gældsforpligtelser		34.417.304	32.646.321
Gældsforpligtelser		41.415.230	32.646.321
Passiver		55.248.816	44.840.126
Huslejeforpligtelse	13		

Noter

	Regnskab 2018 kr.	Ikke revideret Budget 2018 kr.	Regnskab 2017 kr.
1. Basistilskud			
Egedal Kommune	9.515.000	9.515.000	8.143.000
Furesø Kommune	8.748.000	8.748.000	7.510.000
Ballerup Kommune	13.787.000	13.787.000	11.815.000
Allerød Kommune	50.000	678.000	0
	<u>32.100.000</u>	<u>32.728.000</u>	<u>27.468.000</u>
2. Abonnement, IT-arbejdspladser			
Egedal Kommune	2.883.517	6.184.000	3.611.872
Furesø Kommune	2.337.751	5.365.000	3.050.374
Ballerup Kommune	4.338.699	9.766.000	5.525.311
Allerød Kommune	0	0	0
	<u>9.559.967</u>	<u>21.315.000</u>	<u>12.187.557</u>
3. Andre ydelser			
Egedal Kommune	770.829	524.000	2.960.570
Furesø Kommune	1.425.697	617.000	3.425.789
Ballerup Kommune	2.637.753	564.000	5.504.626
Allerød Kommune	3.750.315	911.000	0
	<u>8.584.594</u>	<u>2.616.000</u>	<u>11.890.985</u>
4. Kontrakt			
Egedal Kommune	3.380.881	0	2.562.634
Furesø Kommune	2.993.490	0	2.254.835
Ballerup Kommune	5.655.624	0	4.202.321
Allerød Kommune	0	0	0
	<u>12.029.995</u>	<u>0</u>	<u>9.019.790</u>
5. Tilkøb			
Egedal Kommune	1.008.544	0	485.246
Furesø Kommune	693.742	0	451.880
Ballerup Kommune	1.193.972	0	500.574
Allerød Kommune	0	0	0
	<u>2.896.258</u>	<u>0</u>	<u>1.437.700</u>

	Regnskab 2018 kr.	Ikke revideret Budget 2018 kr.	Regnskab 2017 kr.
6. Personale			
Lønudgifter	(22.152.318)	(19.479.000)	(19.253.302)
Diverse personaleudgifter	(568.421)	(531.000)	(782.607)
Eksterne vikarer	(0)	(0)	(250.200)
Feriepengeregulering	(335.900)	(50.000)	(115.200)
	(23.056.639)	(20.060.000)	(20.401.309)
7. Administration			
Telefoni	(0)	(51.000)	(16.062)
Kommunikation	(361.900)	(23.000)	(206.250)
IT	(0)	(193.000)	(84.115)
Konsulenter	(1.323.223)	(128.000)	(456.925)
Kontorholdsudgifter og gebyrer	(790.917)	(68.000)	(234.583)
Kørselsomkostninger	(156.536)	(117.000)	(97.452)
	(2.632.576)	(580.000)	(1.095.387)
8. Ejendomsudgifter			
Bygningsvedligeholdelse	(396.450)	(413.000)	(502.402)
El	(139.282)	(154.000)	(152.576)
Varme	(28.175)	(70.000)	(13.494)
Husleje	(988.377)	(707.000)	(678.311)
	(1.552.284)	(1.344.000)	(1.346.783)
9. Teknik			
Netværk	(1.565.480)	(26.000)	(1.174.839)
Server/Storage	(720.301)	(585.000)	(1.087.583)
Drift af servere	(1.754.186)	(3.131.000)	(1.685.828)
Backup	(4.381.660)	(4.709.000)	(3.949.720)
Konsulenter	(3.555.014)	(1.916.000)	(1.844.321)
Linieleje	(4.622.390)	(5.197.000)	(4.564.139)
Afskrivninger jf. note 9	(3.623.805)	(0)	(2.137.280)
	(20.222.836)	(15.564.000)	(16.443.710)

	Regnskab 2018 kr.	Ikke revideret Budget 2018 kr.	Regnskab 2017 kr.
10. Service			
PC indkøb	(4.035.623)	(3.708.000)	(4.265.943)
Print	569.234	(0)	(0)
Licenser	(13.830.965)	(15.289.000)	(17.597.337)
Konsulenter	(593.246)	(104.000)	(379.279)
	(17.890.600)	(19.101.000)	(22.242.559)

Noter

	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
11. IT-udstyr		
Kostpris 01.01.	11.125.231	10.348.280
Tilgang:		
– 2 biler	195.240	0
– IT-plattform (både egne og Kommuneleasing)	13.416.954	776.951
Afgang	<u>0</u>	<u>-</u>
Kostpris 31.12.	<u>24.737.425</u>	<u>11.125.231</u>
Afskrivninger 01.01.	(7.531.031)	(5.393.751)
Tilgang	(3.623.805)	(2.137.280)
Tilbageførte afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger 31.12.	<u>(11.154.836)</u>	<u>(7.531.031)</u>
Regnskabsmæssig værdi 31.12.	<u>13.582.589</u>	<u>3.594.200</u>
12. Egenkapital		
Egenkapital 01.01.	12.193.805	11.817.245
Indskudskapital Allerød Kommune	1.983.000	0
Årets resultat	<u>(343.218)</u>	<u>376.560</u>
Egenkapital 31.12.	<u>13.833.587</u>	<u>12.193.805</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 2017 – 36%) i 2017 43%	4.980.091	5.243.336
Egedal Kommune (krl-tal 2017 – 26%) i 2017 30%	3.596.733	3.658.141
Furesø Kommune (krl-tal 2017 – 23%) i 2017 27%	3.181.725	3.292.327
Allerød Kommune (krl-tal 2017 – 15%) i 2017 0%	<u>2.075.038</u>	<u>0</u>
	<u>13.833.587</u>	<u>12.193.805</u>
13. Huslejeforpligtelse		
Husleje i opsigelsesperioden udgør for:		
Rådhusortvet, incl. garage og udvidet areal	5.487.950	1.875.925
Hold-an Vej, Ballerup, Serverrum	76.985	74.739
Stiager, Furesø, Serverrum	2.813	10.927
Bjarkesvej, Allerød, Serverrum	<u>10.000</u>	<u>0</u>
	<u>5.577.748</u>	<u>1.961.591</u>

Herudover er der stillet en betalingsgaranti (Bankgaranti) på 418.130 kr. til SEB Ejendomme A/S vedrørende lejemålet Rådhusstorvet 5, 3520 Farum

Noter

	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
14. Sammenhæng mellem omkostnings- og udgiftsbaseret regnskab		
Årets resultat fra omkostningsregnskabet	(343.218)	376.560
Aktiverede anskaffelser, jf. note 11	0	0
Af- og nedskrivninger, jf. note 11	3.623.805	2.137.280
Feriepengeregulering, jf. note 6	<u>335.900</u>	<u>115.200</u>
Årets udgiftsbaserede resultat	<u>3.616.487</u>	<u>2.629.040</u>
	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
15. Regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret)		
Basistilskud	32.100.000	27.468.000
Abonnement, IT-arbejdspladser	9.559.967	12.187.557
Andre Ydelser	8.584.594	11.890.985
Kontrakt	12.029.995	9.019.790
Tilkøb	<u>2.896.258</u>	<u>1.437.700</u>
Indtægter	65.170.814	62.004.032
Personale	(22.720.739)	(20.286.109)
Administration	(2.632.576)	(1.095.387)
Ejendomsudgifter	(1.552.284)	(1.346.783)
Teknik	(16.599.031)	(14.306.430)
Service	<u>(17.890.600)</u>	<u>(22.242.559)</u>
Driftsresultat	3.775.584	2.726.764
Finansielle indtægter og omkostninger	<u>(159.097)</u>	<u>(97.724)</u>
Årets resultat	<u>3.616.487</u>	<u>2.629.040</u>