

**IT-FORSYNINGEN I/S**

**IT-Forsyningen I/S**

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

**Årsregnskab for 2019**

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Interessentskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Statsautoriseret revisor	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse (omkostningsbaseret) for 2019	11
Balance pr. 31.12.2019	12
Noter	13

## Interessentskabsoplysninger

### Interessentskabet

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

### Bestyrelse

Morten Knudsen Kommunaldirektør	Allerød Kommune
Eik Møller Kommunaldirektør	Ballerup Kommune
Christine Brochdorf Kommunaldirektør	Egedal Kommune
Steen Vinderslev Kommunaldirektør	Furesø Kommune

### Ledelse

Rasmus Aagaard Winther Direktør	IT-Forsyningen I/S
------------------------------------	--------------------

### Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

## Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsregnskabet for 1. januar - 31. december 2019 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 13. marts 2020



Rasmus Aagaard Winther  
Direktør

## Bestyrelse

Morten Knudsen  
Formand

Eik Møller

Christine Brochdorf

Steen Vinderslev

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

#### Revisionspåtegning på årsregnskabet

##### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for IT-Forsyningen I/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, jf. siderne 9 - 16 i årsregnskabet 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse samt balance og noter med følgende hovedtal:

• Årets resultat på	-1.569.014 kr.
• Aktiver i alt	61.360.737 kr.
• Egenkapital i alt	12.264.573 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 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. 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 13. marts 2020

**Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 96 35 56



Keld Østerdal

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. 14955



## Ledelsesberetning

### Selskabets udvikling i 2019

#### Hovedaktivitet

IT-Forsyningen varetager IT-infrastruktur og –serviceopgaven 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 videreformidles til ejerkommunerne enten på abonnementsbasis eller ved direkte salg. IT-Forsyningen formidler samtidig indkøb af chromebooks, tablets og mobiltelefoner til ejerkommunerne.

IT-Forsyningen servicerer 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 onsite 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 2019

Allerød Kommune indtrådte formelt i IT-Forsyningen pr. 1. september 2018. Herefter forløb integrationen af teknisk udstyr og platforme fra Allerøds daværende driftsleverandør over en seks måneders overdragelsesperiode. Den 1. marts 2019 var Allerød Kommunes driftsmæssige IT-aktiviteter således fuldt integreret i IT-Forsyningen.

I januar 2019 fik IT-Forsyningen en ny ejerstrategi, der blev udarbejdet af ejerkredsen og godkendt i de respektive kommunalbestyrelser og byråd. Ejerstrategien foreskriver ejerkredsens forventninger til IT-Forsyningen om at sikre et stabilt, moderne og fremtidssikret IT-driftsmiljø og den bedst mulige digitale platform til løsning af de kommunale opgaver. Ejerstrategien er gældende for en fireårig periode og revideres inden udgangen af hver byrådsperiode.

I forlængelse af ejerstrategien udpeges årligt en række fokusområder for selskabet, der skal understøtte de strategiske mål, som ejerstrategien foreskriver. IT-Forsyningen udarbejder dertil en handleplan for aktiviteter og indsatser for året, der skal sikre, at fokusområder og strategiske mål indfries.

IT-Forsyningens fokusområder var i 2019:

- Sikker og stabil drift
- Gennemsigtighed i økonomi og processer
- Kommunikation og samarbejde
- Servicekultur

IT-Forsyningen fik i 2019 vedtaget en investeringsplan, der angiver rammerne for selskabets udvikling, teknologisk og økonomisk, over den kommende tiårs periode. Formålet er at udligne et oparbejdet investerings- efterslæb gennem de senere år og sikre en selv bærende økonomi. Investeringsplanen omfatter blandt andet investeringer i en teknisk robust IT-plattform, herunder reinvesteringer i PC- og netværksudstyr, samt højnelse af informationssikkerheden. Herudover opstiller planen et mål for nedbringelse af selskabets egenkapital over den tiårige periode. I forlængelse af investeringsplanen har IT-Forsyningen i løbet af 2019 udskiftet godt 7.000 Windows 7 PC'er hos ejerkommunerne til mere tidssvarende PC-arbejdspladser.

### **Organisation og Personale.**

I 2019 blev Rasmus Aagaard Winther pr. 1. april ansat som ny direktør for IT-Forsyningen og har siden varetaget posten som både teknisk chef og direktør for selskabet. I juni 2019 overtog selskabets udviklingschef, Helle Friis, også ansvaret for IT service området.

Økonomifunktionen er i 2019 blevet styrket med en økonomimedarbejder udlånt på deltid fra Egedal Kommune. IT-Forsyningen har ydermere ansat to IT-supportelever pr. 1. august 2019, der sideløbende med skoleforløb vil gennemføre deres elevtid i IT-Forsyningen.

### **Generelle aktiviteter**

IT-Forsyningen udvidede pr. 1 april 2019 åbningstiderne i både morgen- og eftermiddagstimerne for at styrke serviceprofilen og øge tilgængeligheden for brugerne. Dialogen med ejerkommunerne og brugerne blev yderligere styrket gennem introduktion af en servicereport, der sikrer systematisk og løbende opfølgning på IT-Forsyningens leverancer.

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

IT-Forsyningen I/S fik for regnskabsåret 1. januar 2019 til 31. december 2019 et negativt resultat efter skat på 1.569.013 kr. Resultatet er i overensstemmelse med forventningerne.

Den vedtagne investeringsplan har afstedkommet investeringer i IT-udstyr for 26,4 mill.kr. i 2019. For så vidt angår de 11,5 mill.kr. er disse leaset via Kommunekredit. Investeringerne er med 21,1 mill.kr primært foretaget inden for PC-baserede arbejdspladser, men udskiftning af netværksudstyr for 4,5 mill.kr har også udgjort en betragtelig del af årets aktivitet.

IT-Forsyningens økonomi varetages som en underafdeling i Ballerup Kommunes Økonomisystem Prisme. Økonomiprocesser bliver løbende opdateret og den økonomiske styring og rapportering til ledelsen er blevet forbedret gennem året.

Med henblik på at sikre en tæt opfølgning af den udestående aktivmasse håndteres selskabets anlægsregistreringer og selskabets anlægskartotek nu af IT-Forsyningen selv.

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 interessentkommunernes køb af konsulentydelse samt andre indtægtsdækkede aktiviteter indregnes når levering har fundet sted.

### Omkostninger

Omkostninger omfatter personaleomkostninger samt eksterne omkostninger fordelt efter afdeling.

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostningerne er fratrukket modtagne godtgørelse fra offentlige myndigheder.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger.

## 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	4-5 år
-----------	--------

Der foretages bunkning af ensartede IT-aktiver ved udgangen af hvert kvartal. Bunken betragtes herefter som anskaffet ultimo kvartalet og afskrives fra primo det kommende kvartal.

Aktiver og bunker med en forventet kostpris under 100.000 kr. indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger 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.

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten indregnes i balancen som aktiver. Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal 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 nominal værdi.

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

## Resultatopgørelse (omkostningsbaseret) for 2019

		Ikke revideret	
	Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018
	Note	kr.	kr.
Basistilskud	1	37.351.660	32.100.000
Abonnement, IT-arbejdspladser	2	11.853.919	9.559.967
Kontrakt	3	14.515.052	12.029.995
Tilkøb	4	5.513.452	2.896.258
Andre ydelser	5	5.659.889	8.584.594
<b>Indtægter</b>		<b>74.893.971</b>	<b>65.170.814</b>
Personale	6	-27.883.604	-23.056.639
Administration	7	-3.095.424	-2.632.576
Ejendomsudgifter		-1.700.909	-1.552.284
Service	8	-18.644.874	-17.890.600
Teknik	9	-18.584.579	-16.599.031
Øvrige omkostninger	10	-1.005.614	0
<b>Driftsresultat før afskrivninger</b>		<b>3.978.968</b>	<b>3.439.684</b>
Af- og nedskrivninger		-5.431.323	-3.623.805
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1.452.356</b>	<b>-184.121</b>
Finansielle indtægter og omkostninger		-116.658	-159.097
<b>Årets resultat</b>		<b>-1.569.014</b>	<b>-343.218</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført til næste år		-1.569.014	-343.218

**Balance pr. 31.12.2019**

	<u>Note</u>	<u>31.12.2019</u> kr.	<u>31.12.2018</u> kr.
It-udstyr	11	34.557.559	13.582.589
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>34.557.559</b>	<b>13.582.589</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>34.557.559</b>	<b>13.582.589</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		47.620	5.939.124
Andre tilgodehavender		1.434.069	1.143.219
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.481.688</b>	<b>7.082.343</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>25.321.490</b>	<b>34.583.884</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>26.803.179</b>	<b>41.666.227</b>
<b>Aktiver</b>		<b>61.360.737</b>	<b>55.248.816</b>
Frie reserver		12.264.573	13.833.586
<b>Egenkapital</b>	12	<b>12.264.573</b>	<b>13.833.586</b>
Kommuneleasing, Langfristet gæld		8.774.600	6.997.926
Skyldige indefrosne feriemidler		916.227	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>9.690.827</b>	<b>6.997.926</b>
Kommuneleasing, kortfristet gæld		2.768.166	3.985.642
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.851.385	2.777.792
Øvrige gældsposter		3.087.694	2.746.768
Periodeafgrænsningsposter		23.698.093	24.907.102
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>39.405.338</b>	<b>34.417.304</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>49.096.165</b>	<b>41.415.230</b>
<b>Passiver</b>		<b>61.360.737</b>	<b>55.248.816</b>
Huslejeforpligtelse	13		

## Noter

	Regnskab 2019 kr.	Ikke revideret Budget 2019 kr.	Regnskab 2018 kr.
<b>1. Basistilskud</b>			
Allerød Kommune	4.660.660	4.660.660	50.000
Ballerup Kommune	14.063.000	14.063.000	13.787.000
Egedal Kommune	9.705.000	9.705.000	9.515.000
Furesø Kommune	8.923.000	8.923.000	8.748.000
	<b>37.351.660</b>	<b>37.351.660</b>	<b>32.100.000</b>
<b>2. Abonnement, IT-arbejdspladser</b>			
Allerød Kommune	2.095.818	2.095.000	0
Ballerup Kommune	4.218.575	4.219.000	4.338.699
Egedal Kommune	2.879.979	2.880.000	2.883.517
Furesø Kommune	2.659.547	2.660.000	2.337.751
	<b>11.853.919</b>	<b>11.854.000</b>	<b>9.559.967</b>
<b>3. Kontrakt</b>			
Allerød Kommune	1.905.772	1.917.000	0
Ballerup Kommune	5.029.851	5.052.000	5.655.624
Egedal Kommune	3.854.714	3.855.000	3.380.881
Furesø Kommune	3.724.715	3.662.000	2.993.490
	<b>14.515.052</b>	<b>14.486.000</b>	<b>12.029.995</b>
<b>4. Tilkøb</b>			
Allerød Kommune	1.404.452	1.404.000	0
Ballerup Kommune	1.949.689	1.908.000	1.193.972
Egedal Kommune	1.216.796	1.217.000	1.008.544
Furesø Kommune	942.515	943.000	693.742
	<b>5.513.452</b>	<b>5.472.000</b>	<b>2.896.258</b>
<b>5. Andre ydelser</b>			
Allerød Kommune	2.763.501	2.280.000	3.750.315
Ballerup Kommune	585.327	578.000	2.637.753
Egedal Kommune	295.952	230.000	770.829
Furesø Kommune	2.015.108	1.978.000	1.425.697
	<b>5.659.889</b>	<b>5.066.000</b>	<b>8.584.594</b>

	Regnskab 2019 kr.	Ikke revideret Budget 2019 kr.	Regnskab 2018 kr.
<b>6. Personale</b>			
Lønudgifter	-25.851.957	-26.465.000	-22.152.318
Diverse personaleudgifter	-742.826	-601.000	-568.421
Regulering af feriepengeforpligtelser	-372.594	0	-335.900
Skyldige indefrosne feriemidler	-916.227	0	0
	<b>-27.883.604</b>	<b>-27.066.000</b>	<b>-23.056.639</b>
<b>7. Administration</b>			
Administration og kontorhold	-405.086	-451.000	-1.152.817
Eksterne ydelser og support	-2.548.849	-2.380.000	-1.323.223
Kørselsudgifter	-141.489	-176.000	-156.536
	<b>-3.095.424</b>	<b>-3.007.000</b>	<b>-2.632.576</b>
<b>8. Service</b>			
Klienter og tilbehør	-804.957	-775.000	-3.466.389
Licenser og aftaler	-16.777.707	-18.137.000	-13.830.965
Eksterne ydelser og support	-1.062.210	-1.329.000	-593.246
	<b>-18.644.874</b>	<b>-20.241.000</b>	<b>-17.890.600</b>
<b>9. Teknik</b>			
Netværk og tilbehør	-4.471.218	-2.455.000	-1.565.480
Datacenter og tilbehør	-475.442	-986.000	-720.301
Eksterne ydelser og support	-7.207.758	-7.216.000	-7.936.674
Drift af serverrum	-1.480.648	-1.696.000	-1.754.186
Linieleje	-4.949.513	-6.029.000	-4.622.390
	<b>-18.584.579</b>	<b>-18.382.000</b>	<b>-16.599.031</b>
<b>10. Øvrige omkostninger</b>			
Omkostninger vedr. integration af Allerød Kommune	-1.005.614	0	0
	<b>-1.005.614</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



	2019 kr.	2018 kr.	
<b>11. IT-udstyr</b>			
Kostpris 01.01.	24.737.425	11.125.231	
Tilgang:			
Biler	0	195.240	
Datacenter	773.575	13.416.954	
Klienter	21.066.996	0	
Netværk	4.531.689	0	
Afgang:			
Datacenter	-993.451	0	
<b>Kostpris 31.12.</b>	<b>50.116.234</b>	<b>24.737.425</b>	
Afskrivninger- og nedskrivninger 01.01.	-11.154.836	-7.531.031	
Årets afskrivninger	-5.009.502	-3.623.805	
Årets nedskrivninger	-205.656	0	
Tilbageførte afskrivninger	811.318	0	
<b>Afskrivninger 31.12.</b>	<b>-15.558.675</b>	<b>-11.154.836</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.</b>	<b>34.557.559</b>	<b>13.582.589</b>	
<b>12. Egenkapital</b>			
Egenkapital 01.01.	13.833.586	12.193.804	
Indskudskapital Allerød Kommune	0	1.983.000	
Årets resultat	-1.569.013	-343.218	
<b>Egenkapital 31.12.</b>	<b>12.264.573</b>	<b>13.833.586</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. nærmest foregående 1. januar således:			
Allerød Kommune i 2019	15%	1.839.686	2.075.038
Ballerup Kommune i 2019	36%	4.415.246	4.980.091
Egedal Kommune i 2019	25%	3.066.143	3.596.733
Furesø Kommune i 2019	24%	2.943.497	3.181.725
		<b>12.264.573</b>	<b>13.833.587</b>
<b>13. Huslejeforpligtelse</b>			
Husleje i opsigelsesperioden udgør for:			
Rådhusstorvet, inkl. garage og udvidet areal	5.487.950	5.487.950	
Hold-an Vej, Ballerup, Serverrum	76.985	76.985	
Stiager, Furesø, Serverrum	2.813	2.813	
Bjarkesvej, Allerød, Serverrum	10.000	10.000	
	<b>5.577.748</b>	<b>5.577.748</b>	

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

	2019 kr.	2018 kr.
<b>14. Sammenhæng mellem omkostnings- og udgiftsbaseret regnskab</b>		
Årets resultat fra omkostningsregnskabet	-1.569.014	-343.218
Aktiverede anskaffelser, jf. note 11	-26.372.260	0
Af- og nedskrivninger	5.431.323	3.623.805
Feriepengeregulering, jf. note 6	1.288.821	335.900
<b>Årets udgiftsbaserede resultat</b>	<b>-21.221.129</b>	<b>3.616.487</b>
<b>15. Regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret)</b>		
Basistilskud	37.351.660	32.100.000
Abonnement, IT-arbejdspladser	11.853.919	9.559.967
Andre ydelser	14.515.052	8.584.594
Kontrakt	5.513.452	12.029.995
Tilkøb	5.659.889	2.896.258
<b>Indtægter</b>	<b>74.893.971</b>	<b>65.170.814</b>
Personale	-26.594.783	-22.720.739
Administration	-3.095.424	-2.632.576
Ejendomsudgifter	-1.700.909	-1.552.284
Service	-39.711.870	-17.890.600
Teknik	-23.889.843	-16.599.031
Øvrige omkostninger	-1.005.614	0
<b>Driftsresultat</b>	<b>-21.104.471</b>	<b>3.775.584</b>
Finansielle indtægter og omkostninger	-116.658	-159.097
<b>Årets resultat</b>	<b>-21.221.129</b>	<b>3.616.487</b>