

**IT-Forsyningen I/S**

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

**Årsregnskab for 2021**



## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Interessentskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse (omkostningsbaseret) for 2021	11
Balance pr. 31.12.2021	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 2021 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 30. marts 2022



Rasmus Aagaard Winther  
Direktør

## Bestyrelse

Godkendt af IT-Forsyningens bestyrelse på møde afholdt 30. marts 2022

Christine Brochdorf  
Formand

Morten Knudsen

Eik Møller

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 2021, jf. siderne 9 - 16 i årsregnskabet 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse samt balance og noter med følgende hovedtal:

• Årets resultat på	-664.192 kr.
• Aktiver i alt	60.288.925 kr.
• Egenkapital i alt	9.786.298 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) ) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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 2021 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2021. 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.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er herudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til de regler, der er fastlagt i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med de regler, der er fastlagt i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

### **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.

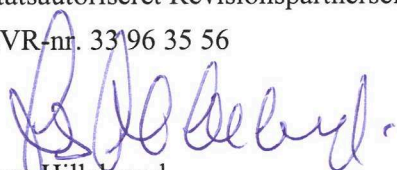
Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 30. marts 2022

**Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 96 35 56



Lars Hillebrand

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne26712

## Ledelsesberetning

### 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 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 onsite i de fire ejerkommuner.

Alle væsentlige 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 2021

IT-Forsyningens strategiske mål og retning er defineret i en ejerstrategi, der er 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 samt den bedst mulige digitale platform til løsning af de kommunale opgaver. Ejerstrategien er 4-årig og revideres inden udgangen af hver byrådsperiode.

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

IT-Forsyningens fokusområder er i 2021-2022:

- Stabil drift
- Sikkerhed
- Effektivisering gennem harmonisering
- Servicekultur

Selskabet har gennem 2021 afrapporteret fremdrift på alle områder overfor ejerkommunerne. Grundet den fortsatte Covid-19 pandemi har der også i 2021 været stort fokus på stabil og sikker drift inklusive understøttelse af hjemmearbejde blandt ejerkommunernes ansatte, herunder anskaffelse af fornødent udstyr og hardware set i lyset af de globale leveranceudfordringer fra producenter og leverandører.

IT-Forsyningens 10-årige investeringsplan, vedtaget i 2019, angiver rammerne for selskabets udvikling, teknologisk og økonomisk, frem til år 2028. Investeringsplanen omfatter blandt andet investeringer i en teknisk robust IT-plattform, herunder reinvesteringer i PC- og netværksudstyr, samt højnelse af informationssikkerheden. I overensstemmelse med investeringsplanen har IT-Forsyningen gennem 2021 arbejdet på at videreudvikle den skalerbare platform for sikker og stabil drift af ejerkommunernes IT-infrastruktur.

### **Organisation og personale**

IT-Forsyningen har i 2021 styrket selskabets tekniske kompetencer gennem udvidelser i afdelingen for teknologi og drift inden for områderne server og netværk. Serviceområdet er ligeledes styrket ved opmanding af kompetencer i Service & Support, hvor der bl.a. er etableret et nyt indkøbsteam. IT-Forsyningen understøtter løbende markedets behov for udvikling af uddannet IT-arbejdskraft gennem ansættelse elever i praktikforløb. Selskabet rekrutterede primo 2021 to IT-supportelever, der sideløbende med skoleforløb vil gennemføre deres elevtid i IT-Forsyningen.

### **Generelle aktiviteter**

IT-Forsyningen har i 2021 generelt fastholdt den positive udvikling i serviceleverance, driftsstabilitet og sikkerhedsniveau, der er blevet arbejdet målrettet på at løfte gennem de senere år. Dette afspejler sig bl.a. i en stigende brugertilfredshed og et tæt gensidigt samarbejde IT-Forsyningen og ejerkommunerne imellem. Selskabet forlader dermed 2021 med et solidt afsæt for at søsætte nye aktiviteter og indsatser i 2022.

### **Udvikling i økonomiske forhold**

IT-Forsyningen I/S fik for regnskabsåret 1. januar 2021 til 31. december 2021 et negativt resultat på 664.192 kr. Resultatet er i overensstemmelse med selskabets godkendte budgetter og selskabets 10-årige investeringsplan, der opstiller et mål for nedbringelse af selskabets egenkapital gennem kontrollerede underskud over dele af den tiårige periode.

Den vedtagne investeringsplan har afstedkommet investeringer i IT-udstyr for 5,5 mill.kr. i 2021. Investeringerne er foretaget inden for køb af netværksudstyr for 3,4 mill.kr., mens udskiftning af PC-baserede arbejdspladser udgør 2,1 mill.kr. af årets investeringer

I relation til IT-Forsyningens økonomiske styring er der 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 afregnes på baggrund af det vedtagne budget, mens afregning af IT-arbejdspladser sker på baggrund af aktive PC'er i interessentkommunerne.

Øvrige indtægter i form af interessentkommunernes køb af kontraktuelt fastsatte services samt andre ydelser 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.

Erhvervede rettigheder og licenser for brug af standard it-systemer, software, applikationer samt vedligeholdelsesaftaler forbundet hermed udgiftsføres på tidspunktet for brugsrettens anskaffelse.

### 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 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.

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 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.

## Resultatopgørelse (omkostningsbaseret) for 2021

		Ikke revideret		
	Regnskab	Budget	Regnskab	
	2021	2021	2020	
Note	kr.	kr.	kr.	
Basisbidrag	1	48.061.242	48.061.000	46.614.728
Abonnement, IT-arbejdspladser	2	13.229.962	13.230.000	11.804.255
Kontrakt	3	12.059.820	12.060.000	12.932.489
Andre ydelser	4	1.916.252	1.392.000	3.029.158
<b>Indtægter</b>		<b>75.267.276</b>	<b>74.743.000</b>	<b>74.380.630</b>
Personale	5	-31.830.142	-31.703.000	-26.560.203
Administration	6	-1.338.424	-1.229.000	-1.050.607
Ejendomsudgifter		-1.495.509	-1.546.000	-1.716.698
Service	7	-19.365.353	-18.979.000	-20.339.497
Teknik	8	-10.698.035	-11.268.000	-16.603.691
<b>Driftsresultat før afskrivninger</b>		<b>10.539.812</b>	<b>10.018.000</b>	<b>8.109.933</b>
Af- og nedskrivninger		-10.990.874	-10.969.000	-9.768.367
<b>Driftsresultat</b>		<b>-451.062</b>	<b>-951.000</b>	<b>-1.658.435</b>
Finansielle indtægter og omkostninger		-213.130	-175.000	-155.648
<b>Årets resultat</b>		<b>-664.192</b>	<b>-1.126.000</b>	<b>-1.814.083</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>				
Overført til næste år		<b>-664.192</b>	-	<b>-1.814.083</b>

**Balance pr. 31.12.2021**

	<u>Note</u>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
		<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
It-udstyr	9	26.854.931	32.354.055
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>26.854.931</b>	<b>32.354.055</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>26.854.931</b>	<b>32.354.055</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.361.067	422.801
Andre tilgodehavender		3.304.669	4.022.283
<b>Tilgodehavender</b>		<b>9.665.736</b>	<b>4.445.083</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>23.768.258</b>	<b>30.059.893</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>33.433.994</b>	<b>34.504.976</b>
<b>Aktiver</b>		<b>60.288.925</b>	<b>66.859.031</b>
	<u>Note</u>		
Frie reserver	10	9.786.298	10.450.490
<b>Egenkapital</b>		<b>9.786.298</b>	<b>10.450.490</b>
Kommuneleasing, Langfristet gæld		8.825.262	11.270.170
Personaleforpligtelser, Langfristet gæld		251.900	-
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>9.077.162</b>	<b>11.270.170</b>
Kommuneleasing, Kortfristet gæld		4.827.919	4.272.176
Skyldige indefrosne feriemidler, Kortfristet gæld		-	2.601.198
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.663.375	11.676.752
Øvrige gældsposter		1.852.020	1.863.501
Periodeafgrænsningsposter		25.082.150	24.724.744
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>41.425.465</b>	<b>45.138.371</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>50.502.627</b>	<b>56.408.541</b>
<b>Passiver</b>		<b>60.288.925</b>	<b>66.859.031</b>
	<u>Note</u>		
Huslejeforpligtelse	11		



## Noter

	Regnskab 2021 kr.	Ikke revideret Budget 2021 kr.	Regnskab 2020 kr.
<b>1. Basisbidrag</b>			
Allerød Kommune	7.286.084	7.286.000	6.584.508
Ballerup Kommune	17.369.333	17.369.000	17.185.073
Egedal Kommune	11.991.280	11.991.000	11.891.784
Furesø Kommune	11.414.545	11.415.000	10.953.363
	<b>48.061.242</b>	<b>48.061.000</b>	<b>46.614.728</b>
<b>2. Abonnement, IT-arbejdspladser</b>			
Allerød Kommune	2.174.144	2.174.000	2.016.100
Ballerup Kommune	4.754.901	4.755.000	4.287.204
Egedal Kommune	3.075.342	3.075.000	2.713.475
Furesø Kommune	3.225.575	3.226.000	2.787.476
	<b>13.229.962</b>	<b>13.230.000</b>	<b>11.804.255</b>
<b>3. Kontrakt</b>			
Allerød Kommune	2.504.807	2.505.000	2.471.497
Ballerup Kommune	3.512.510	3.512.000	4.025.456
Egedal Kommune	3.045.714	3.046.000	3.451.785
Furesø Kommune	2.996.789	2.997.000	2.983.751
	<b>12.059.820</b>	<b>12.060.000</b>	<b>12.932.489</b>
<b>4. Andre ydelser</b>			
Allerød Kommune	277.150	278.000	316.913
Ballerup Kommune	850.481	444.000	571.576
Egedal Kommune	625.762	462.000	1.401.854
Furesø Kommune	162.859	208.000	738.815
	<b>1.916.252</b>	<b>1.392.000</b>	<b>3.029.158</b>

## Noter

	Ikke revideret		Regnskab 2020 kr.
	Regnskab 2021 kr.	Budget 2021 kr.	
<b>5. Personale</b>			
Lønudgifter	-31.169.590	-30.933.000	-25.560.670
Diverse personaleudgifter	-639.893	-770.000	-542.572
Regulering af feriepengeforpligtelser	8.604	-	1.228.009
Regulering af skyldige indefrosne feriemidler	-29.263	-	-1.684.971
	<b>-31.830.142</b>	<b>-31.703.000</b>	<b>-26.560.203</b>
<b>6. Administration</b>			
Administration og kontorhold	-567.494	-573.000	-432.036
Eksterne ydelser og support	-631.206	-519.000	-499.132
Kørselsudgifter	-139.725	-137.000	-119.439
	<b>-1.338.424</b>	<b>-1.229.000</b>	<b>-1.050.607</b>
<b>7. Service</b>			
Klienter og tilbehør	-263.390	-280.000	-100.589
Licenser og aftaler	-17.525.747	-17.462.000	-19.729.350
Eksterne ydelser og support	-1.576.216	-1.237.000	-509.559
	<b>-19.365.353</b>	<b>-18.979.000</b>	<b>-20.339.497</b>
<b>8. Teknik</b>			
Netværk og tilbehør	-244.996	-705.000	-1.538.121
Datacenter og tilbehør	-186.724	-215.000	-131.127
Eksterne ydelser og support	-4.626.191	-4.848.000	-8.015.721
Drift af serverrum	-938.285	-806.000	-1.268.300
Linieleje	-4.701.839	-4.694.000	-5.650.422
	<b>-10.698.035</b>	<b>-11.268.000</b>	<b>-16.603.691</b>

<b>Noter</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>9. IT-udstyr</b>		
Kostpris 01.01.	57.681.097	50.116.234
Tilgang:		
Biler	-	-
Datacenter	-	259.893
Klienter	2.092.380	922.126
Netværk	3.399.370	6.382.844
Afgang:	-	-
<b>Kostpris 31.12.</b>	<b>63.172.847</b>	<b>57.681.097</b>
Afskrivninger og nedskrivninger 01.01.	-25.327.042	-15.558.675
Årets afskrivninger	-10.990.874	-9.768.367
Tilbageførte afskrivninger	-	-
<b>Afskrivninger og nedskrivninger 31.12.</b>	<b>-36.317.916</b>	<b>-25.327.042</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.</b>	<b>26.854.931</b>	<b>32.354.055</b>
<b>10. Egenkapital</b>		
Egenkapital 01.01.	10.450.490	12.264.573
Årets resultat	-664.192	-1.814.083
<b>Egenkapital 31.12.</b>	<b>9.786.298</b>	<b>10.450.490</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 (1. jan. 2021):

	<b>Andel</b>		
Allerød Kommune	15,25%	1.492.411	1.578.024
Ballerup Kommune	35,64%	3.487.837	3.783.077
Egedal Kommune	25,67%	2.512.143	2.643.974
Furesø Kommune	23,44%	2.293.908	2.445.415
		<b>9.786.298</b>	<b>10.450.490</b>
<b>11. Huslejeforpligtelse</b>			
Husleje i opsigelsesperioden udgør for:			
Rådhusorvet, Farum		1.396.279	2.606.308
Serverrum, Ballerup		86.647	84.123
Serverrum, Allerød		10.927	10.609
		<b>1.493.853</b>	<b>2.701.040</b>

Der er stillet betalingsgaranti (Bankgaranti) på 418.130 kr. til SEB Ejendomme A/S vedrørende lejemålet Rådhusorvet 5, 3520 Farum

**Noter****12. Sammenhæng mellem omkostnings- og udgiftsbaseret regnskab**

	2021 kr.	2020 kr.
Årets resultat fra omkostningsregnskabet	-664.192	-1.814.083
Aktiverede anskaffelser, jf. note 9	-5.491.750	-7.564.863
Af- og nedskrivninger	10.990.874	9.768.367
Regulering af feriepengeforpligtelser, jf. note 5	-8.604	-1.228.009
Regulering af skyldige indefrosne feriemidler, jf. note 5	29.263	1.684.971
<b>Årets udgiftsbaserede resultat</b>	<b>4.855.592</b>	<b>846.383</b>

**13. Regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret)**

Basistilskud	48.061.242	46.614.728
Abonnement, IT-arbejdspladser	13.229.962	11.804.255
Kontrakt	12.059.820	12.932.489
Andre ydelser	1.916.252	3.029.158
<b>Indtægter</b>	<b>75.267.276</b>	<b>74.380.630</b>
Personale	-31.809.483	-26.103.242
Administration	-1.338.424	-1.050.607
Ejendomsudgifter	-1.495.509	-1.716.698
Service	-21.457.733	-21.261.624
Teknik	-14.097.406	-23.246.428
<b>Driftsresultat</b>	<b>5.068.721</b>	<b>1.002.031</b>
Finansielle indtægter og omkostninger	-213.130	-155.648
<b>Årets resultat</b>	<b>4.855.592</b>	<b>846.383</b>