

IT-FORSYNINGEN I/S

IT-Forsyningen I/S

CVR-nr. 35 20 22 85

Årsregnskab for 2023

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Interessentskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse (omkostningsbaseret) for 2023	11
Balance pr. 31.12.2023	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
Jonatan Schloss Kommunaldirektør	Egedal Kommune
Mads Toftegaard Madsen Kommunaldirektør	Fredensborg Kommune
Henrik Studsgaard Kommunaldirektør	Furesø Kommune

Ledelse

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

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsregnskabet for 1. januar - 31. december 2023 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 10. april 2024



Rasmus Aagaard Winther
Direktør

Bestyrelse



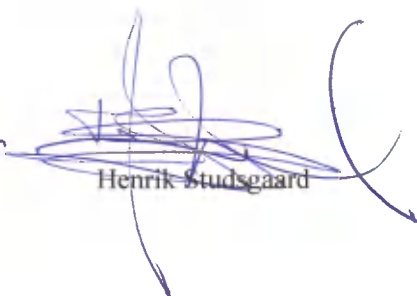
Morten Knudsen
Formand



Eik Møller



Jonatan Schloss



Henrik Studsgaard



Mads Toftegaard Madsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kommunalbestyrelserne i Allerød, Ballerup, Egedal, Fredensborg og Furesø Kommuner

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for IT-Forsyningen I/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, jf. siderne 9 - 16 i årsregnskabet 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse samt balance og noter med følgende hovedtal:

• Årets resultat på	1.070.796 kr.
• Aktiver i alt	65.000.842 kr.
• Egenkapital i alt	11.335.995 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 revisorers 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 2023 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2023. 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 revisionshandlingerne 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 revisionshandlingerne, 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.

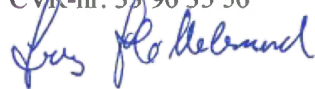
Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 10. april 2024

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 37 96 35 56



Lars Hillebrand

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne26712

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

IT-Forsyningen varetager IT-service, drift- og supportopgaver for brugere i de fem ejerkommuner: Allerød, Ballerup, Egedal, Fredensborg og Furesø. Aktiviteterne består i drift af netværk og servere, herunder backup og storage, med 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 gennem viderefakturering. IT-Forsyningen formidler samtidig indkøb af chromebooks, tablets og mobiltelefoner til ejerkommunerne.

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

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

Selskabets udvikling i 2023

Allerød, Ballerup, Egedal og Furesø kommuner godkendte i august 2023, på deres respektive byråds- og kommunalbestyrelsesmøder, optagelsen af Fredensborg Kommune i interessentskabet. Fredensborg Kommune er således optaget i IT-Forsyningen pr. 1. oktober 2023 på samme vilkår, som de oprindelige fire 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 byråd og kommunalbestyrelser og er efterfølgende godkendt af Ankestyrelsen, det kommunale tilsyn.

Fredensborg Kommunes optagelse i IT-Forsyningen er udgiftsneutral for de oprindelige ejerkommuner. Det er aftalt, at projekt- og transitionsomkostninger samt engangsudgifter i øvrigt ved kommunens indtræden i IT-Forsyningen bliver afholdt af Fredensborg Kommune.

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 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. Selskabet har gennem 2023 afleveret fremdrift på alle områder over for ejerkommunerne.

IT-Forsyningens fokusområder er i 2022-2023

- Stabil drift
- Sikkerhed
- Effektivisering gennem harmonisering
- Servicekultur

IT-Forsyningens 10-årige investeringsplan angiver rammerne for selskabets udvikling, teknologisk og økonomisk, frem til år 2033. Investeringsplanen omfatter blandt andet investeringer i en teknisk robust IT-plattform, reinvesteringer i PC- og netværksudstyr, samt højnelse af informationssikkerheden. IT-Forsyningens drift og udvikling tilrettelægges i overensstemmelse hermed, med henblik på at sikre fortsat sikker og stabil drift af ejerkommunernes IT-infrastruktur.

Organisation og personale

IT-Forsyningen understøtter løbende markedets behov for udvikling af uddannet IT-arbejdskraft gennem ansættelse af elever i praktikforløb. Selskabet rekrutterede i 2023 tre elever, der sideløbende med skoleforløb vil gennemføre deres elevtid i IT-Forsyningen.

Som følge af optagelsen af Fredensborg Kommune blev 11 medarbejdere virksomhedsoverdraget fra Fredensborg Kommune til IT-Forsyningen pr. 1. oktober 2023. På baggrund af medarbejdernes kompetencer og opgaveansvar blev de forankret bredt i IT-Forsyningens eksisterende afdelinger og teams.

Generelle aktiviteter

IT-Forsyningen har i 2023 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 vedvarende høj brugertilfredshed og et tæt gensidigt samarbejde IT-Forsyningen og ejerkommunerne imellem.

Udvikling i økonomiske forhold

IT-Forsyningen I/S' drift udviste i regnskabsåret 1. januar 2023 til 31. december 2023 et overskud på 1.070.796 kr. Resultatet afviger positivt i forhold til selskabets godkendte budgetter som følge af aconto afregninger forbundet med Fredensborg Kommunes indtræden som ny ejerkommune.

Udmøntning af den vedtagne investeringsplan har afstedkommet investeringer i IT-udstyr for 12,2 mill.kr. i 2023. Investeringerne omfatter nyanskaffelse af netværksudstyr for 3,6 mill.kr., samt udskiftning af PC-baserede arbejdspladser og skolepc'er for i alt 8,6 mill.kr.

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 i det regnskabsår, de vedrører.

Resultatopgørelsen

Indtægter

Årets basisbidrag afregnes på baggrund af det vedtagne budget, mens afregning af IT-arbejdspladser sker på baggrund af en optælling af antallet 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 godtgørelser 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, rentekomkostninger og finansielle gebyrer.

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 anskaffet frem til 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 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 2023

		Ikke revideret		
	Regnskab	Budget	Regnskab	
	2023	2023	2022	
Note	kr.	kr.	kr.	
Basisbidrag	1	53.627.114	50.664.000	48.974.384
Abonnement, IT-arbejdspladser	2	15.365.392	14.366.000	13.872.237
Kontrakt	3	11.140.647	11.392.000	11.379.491
Andre ydelser	4	3.494.582	1.612.000	6.170.118
Indtægter		83.627.736	78.034.000	80.396.230
Personale	5	-35.986.142	-34.036.000	-30.664.820
Administration	6	-1.879.993	-1.345.000	-1.320.534
Ejendomsudgifter		-2.336.763	-2.137.000	-1.816.543
Service	7	-19.851.502	-18.444.000	-24.092.780
Teknik	8	-9.140.313	-9.122.000	-11.194.071
Driftsresultat før afskrivninger		14.433.024	12.950.000	11.307.482
Af- og nedskrivninger	9	-12.756.148	-12.818.000	-12.477.670
Driftsresultat		1.676.876	131.000	-1.170.189
Finansielle indtægter og omkostninger		-606.080	-354.000	-254.529
Årets resultat		1.070.796	-223.000	-1.424.718
Forslag til resultatdisponering				
Overført til næste år		1.070.796	-	-1.424.718

Balance pr. 31.12.2023

	Note	31.12.2023 kr.	31.12.2022 kr.
It-udstyr	9	24.356.214	24.948.013
Materielle anlægsaktiver		24.356.214	24.948.013
Anlægsaktiver		24.356.214	24.948.013
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.506.670	3.845.417
Andre tilgodehavender		3.124.306	5.228.005
Tilgodehavender		4.630.976	9.073.421
Likvide beholdninger		36.013.653	23.555.244
Omsætningsaktiver		40.644.629	32.628.665
Aktiver		65.000.842	57.576.679
	Note		
Frie reserver	10	11.335.995	8.361.580
Egenkapital		11.335.995	8.361.580
Kommuneleasing, Langfristet gæld		12.189.361	8.914.190
Personaleforpligtelser, Langfristet gæld		107.794	82.426
Langfristede gældsforpligtelser		12.297.155	8.996.616
Kommuneleasing, Kortfristet gæld		6.059.299	6.192.750
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.856.605	6.527.602
Øvrige gældsposter		2.797.460	2.002.092
Periodeafgrænsningsposter		23.654.328	25.496.039
Kortfristede gældsforpligtelser		41.367.691	40.218.483
Gældsforpligtelser		53.664.847	49.215.099
Passiver		65.000.842	57.576.679
	Note		
Huslejeforpligtelse	11		

Noter

	Ikke revideret		Regnskab 2022 kr.
	Regnskab 2023 kr.	Budget 2023 kr.	
1. Basisbidrag			
Allerød Kommune	7.675.535	7.676.000	7.468.593
Ballerup Kommune	18.015.973	18.016.000	17.454.471
Egedal Kommune	12.924.283	12.924.000	12.571.724
Fredensborg Kommune	2.963.520	-	-
Furesø Kommune	12.047.803	12.048.000	11.479.596
	53.627.114	50.664.000	48.974.384
2. Abonnement, IT-arbejdspladser			
Allerød Kommune	2.302.510	2.303.000	2.317.670
Ballerup Kommune	4.824.440	4.824.000	4.687.627
Egedal Kommune	3.297.795	3.298.000	3.272.508
Fredensborg Kommune	978.370	-	-
Furesø Kommune	3.962.277	3.941.000	3.594.432
	15.365.392	14.366.000	13.872.237
3. Kontrakt			
Allerød Kommune	1.465.252	1.472.000	2.034.875
Ballerup Kommune	2.710.448	2.736.000	2.904.320
Egedal Kommune	3.575.700	3.601.000	3.248.952
Fredensborg Kommune	-	-	-
Furesø Kommune	3.389.247	3.582.000	3.191.344
	11.140.647	11.392.000	11.379.491
4. Andre ydelser			
Allerød Kommune	314.558	464.000	110.896
Ballerup Kommune	634.238	335.000	5.244.758
Egedal Kommune	545.158	504.000	655.954
Fredensborg Kommune	1.895.500	-	-
Furesø Kommune	105.129	309.000	158.510
	3.494.582	1.612.000	6.170.118

Noter

5. Personale

Lønudgifter	-34.020.599	-33.036.000	-29.398.949
Diverse personaleudgifter	-1.185.255	-999.000	-1.111.196
Regulering af feriepengeforpligtelser	-780.288	-	-150.072
Regulering af skyldige indefrosne feriemidler	-	-	-4.603

	Regnskab 2023 kr.	Ikke revideret Budget 2023 kr.	Regnskab 2022 kr.
	-34.020.599	-33.036.000	-29.398.949
	-1.185.255	-999.000	-1.111.196
	-780.288	-	-150.072
	-	-	-4.603
	-35.986.142	-34.036.000	-30.664.820

6. Administration

Administration og kontorhold	-854.596	-495.000	-536.891
Eksterne ydelser og support	-792.786	-683.000	-641.349
Kørselsudgifter	-232.611	-167.000	-142.294

	-854.596	-495.000	-536.891
	-792.786	-683.000	-641.349
	-232.611	-167.000	-142.294
	-1.879.993	-1.345.000	-1.320.534

7. Service

Klienter og tilbehør	-124.881	-454.000	-5.156.309
Licenser og aftaler	-16.957.416	-15.383.000	-17.637.573
Eksterne service og samarbejdsaftaler	-2.769.204	-2.606.000	-1.298.897

	-124.881	-454.000	-5.156.309
	-16.957.416	-15.383.000	-17.637.573
	-2.769.204	-2.606.000	-1.298.897
	-19.851.502	-18.444.000	-24.092.780

8. Teknik

Netværk og tilbehør	-349.933	-285.000	-751.847
Datacenter og tilbehør	-926.450	-865.000	-1.090.535
Eksterne ydelser og support	-3.744.209	-3.324.000	-4.145.548
Drift af serverrum	-1.167.600	-1.347.000	-820.150
Linjeleje	-2.952.121	-3.301.000	-4.385.992

	-349.933	-285.000	-751.847
	-926.450	-865.000	-1.090.535
	-3.744.209	-3.324.000	-4.145.548
	-1.167.600	-1.347.000	-820.150
	-2.952.121	-3.301.000	-4.385.992
	-9.140.313	-9.122.000	-11.194.071

Noter

	Regnskab 2023 kr.	Regnskab 2022 kr.
9. IT-udstyr		
Kostpris 01.01.	73.743.600	63.172.847
Tilgang:		
Biler	-	-
Datacenter	-	401.276
Klienter	8.566.290	5.907.338
Netværk	3.598.059	4.262.139
Afgang:	-22.117.633	-
Kostpris 31.12.	63.790.315	73.743.600
Afskrivninger og nedskrivninger 01.01.	-48.795.587	-36.317.916
Årets afskrivninger	-12.756.148	-12.477.670
Tilbageførte afskrivninger og nedskrivninger	22.117.633	-
Afskrivninger og nedskrivninger 31.12.	-39.434.101	-48.795.587
Regnskabsmæssig værdi 31.12.	24.356.214	24.948.013
10. Egenkapital		
Egenkapital 01.01.	8.361.580	9.786.298
Indskudskapital, Fredensborg Kommune	1.903.620	-
Årets resultat	1.070.796	-1.424.718
Egenkapital 31.12.	11.335.995	8.361.580

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. 2023):

	Andel		
Allerød Kommune	12,37%	1.402.263	1.275.141
Ballerup Kommune	28,91%	3.277.236	2.980.067
Egedal Kommune	20,33%	2.304.608	2.146.418
Fredensborg Kommune	18,96%	2.149.305	-
Furesø Kommune	19,43%	2.202.584	1.959.954
		11.335.995	8.361.580

Noter

11. Huslejeforpligtelse

Husleje i opsigelsesperioden udgør for:

Rådhusstorvet, Farum

Serverrum, Allerød

Serverrum, Ballerup

Serverrum, Fredensborg

	Regnskab 2023 kr.	Regnskab 2022 kr.
	8.333.860	762.631
	11.593	11.255
	91.924	89.246
	90.000	-
	8.527.377	863.132

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

12. Sammenhæng mellem omkostnings- og udgiftsbaseret regnskab

Årets resultat fra omkostningsregnskabet

Aktiverede anskaffelser, jf. note 9

Af- og nedskrivninger

Regulering af feriepengeforpligtelser, jf. note 5

Regulering af skyldige indefrosne feriemidler, jf. note 5

Årets udgiftsbaserede resultat

	1.070.796	-1.424.718
	-12.164.349	-10.570.753
	12.756.148	12.477.670
	780.288	150.072
	-	4.603
	2.442.883	636.874

13. Regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret)

Basistilskud

Abonnement, IT-arbejdspladser

Kontrakt

Andre ydelser

Indtægter

Personale

Administration

Ejendomsudgifter

Service

Teknik

Driftsresultat

Finansielle indtægter og omkostninger

Årets resultat

	53.627.114	48.974.384
	15.365.392	13.872.237
	11.140.647	11.379.491
	3.494.582	6.170.118
	83.627.736	80.396.230
	-35.205.854	-30.510.145
	-1.879.993	-1.320.534
	-2.336.763	-1.816.543
	-28.417.792	-30.000.118
	-12.738.371	-15.857.486
	3.048.963	891.404
	-606.080	-254.529
	2.442.883	636.874