

Almene boligorganisationer

 Regnskabsår 2018/2019
 Regnskabsperiode fra 01-07-2018
 Regnskabsperiode til 30-06-2019

Regnskab for afdeling

Boligorganisation		Afdeling		Tilsynsførende kommune	
Boligorganisationsnr.	0172	LBF's afdelingsnr.	007	Kommunenr.	240
Egedal Boligselskab v/KAB Vester Voldgade 17 1552 København V		53007 Irishaven Irishaven 276, 278 2765 Smørum		Egedal Kommune Dronning Dagmars Vej 200 3650 Ølstykke	
		Matrikel nr. 27 e Smørum Nedre By BBR-ejendomsnr. 2388			
Telefon	33 63 10 00	Telefon	33 63 12 93	Telefon	72 59 60 00
E-postadr. kab@kab-bolig.dk		E-postadr. MOHO@kab-bolig.dk		E-postadr. kommune@egekom.dk	
CVR-nr.	36 48 74 10				

Lejemål:	Bruttoetageareal i alt m ²	Antal lejemål	Å lejemålsenheder	Antal lejemålsenheder
AlmenBolig +	1.377,60	13	1	13,00
I alt	1.377,60	13		13,00
Almenbolig +				
3 rum	88,20	1		
4 rum	1.289,40	12		
Lejeoplysninger i alt	1.377,60	13		13,00

Udarbejdet den 29. august 2019 af Maiken Sejer Hertz, Kundecenter C

Godkendt på afdelingsmødet den



 formand

Støtteart:	Antal lejemål	Bruttoetage-areal i alt m ²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeplans/drifts- eller overtagelsesdato eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	13	1.378	01.06.2013	2013
Byggeart:				
Boliger tæt/lavt byggeri	13	1.378		

Vandinstallation

Regnvand, nedsivningsanlæg Ja

Affald

Kildesortering affald, inde i boligen Ja

Forbrugsmåling

Vandmåling, individuel Ja

Varmemåling, individuel Ja

El-måling, individuel Ja

Varmeforsyning

Elpaneler Ja

Varmepumpeanlæg, jordvarme Ja

Lejeoplysninger for boligen

Leje pr. m² bruttoareal på balance tidspunktet

AlmenBolig+
968,03

Iværksat lejeforhøjelse:

Dato for lejeforhøjelse	01-01-2018
-------------------------	------------

Forhøjelse pr. m ² i kr.	22,50
-------------------------------------	-------

Forhøjelse i %	2,38%
----------------	-------

Forhøjelse i alt på årsbasis	31.000
------------------------------	--------

Iværksat lejeforhøjelse:

Dato for lejeforhøjelse	01-01-2019
-------------------------	------------

Forhøjelse pr. m ² i kr.	15,97
-------------------------------------	-------

Forhøjelse i %	1,65%
----------------	-------

Forhøjelse i alt på årsbasis	22.000
------------------------------	--------

Regnskabet vises i hele kroner, hvorfor der kan være afvigelser i sammenlægningen.

Budgetterne er ikke underlagt
 revision
 1.000 kr.

Noter		Resultat 2018/2019	Budget 2018/2019	Budget 2019/2020	
UDGIFTER					
ORDINÆRE UDGIFTER					
105.9	1	Nettokapitaludgifter	<u>977.584</u>	<u>989</u>	<u>986</u>
Offentlige og andre faste udgifter					
106		Ejendomsskatter	64.214	66	64
109		Renovation	32.448	29	38
110		Forsikringer	9.947	10	10
111		Afdelingens energiforbrug:			
	3	Målerpasning	2.340	2	2
112		Bidrag til Egedal Boligselskab:			
	2	1 Administrationsbidrag	<u>73.905</u>	<u>71</u>	<u>84</u>
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	<u>182.854</u>	<u>178</u>	<u>198</u>
Variable udgifter					
114	3	Renholdelse	9.521	20	15
115	4	Almindelig vedligeholdelse	5.997	16	16
116	5 + 9	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	1	Afholdte udgifter	45.275	63	108
	2	Heraf dækket af tidligere henlæggelser	<u>-45.275</u>	<u>-63</u>	<u>-108</u>
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
117	9	Istandsættelse ved fraflytning m.v. (A-ordning):			
	1	Afholdte udgifter	0	3	1
	2	Heraf dækket af henlæggelser	<u>0</u>	<u>-3</u>	<u>-1</u>
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
118		Særlige aktiviteter:			
119	6	Diverse udgifter	24.369	20	22
	999	Afsat til uforudsete udgiftsstigninger	<u>0</u>	<u>2</u>	<u>2</u>
119.9		Variable udgifter i alt	<u>39.887</u>	<u>58</u>	<u>55</u>

Budgetterne er ikke underlagt
 revision
 1.000 kr.

Noter			Resultat 2018/2019	Budget 2018/2019	Budget 2019/2020
9	Henlæggelser	kr./m ²			
	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	72,59	100.000	100	120
120					
121	Istandsættelse ved fraflytning, A-ordning (konto 402)	7,26	10.000	10	10
123	Tab ved lejeledighed og fraflytninger (konto 405)	2,90	4.000	4	4
124.8	Henlæggelser i alt		114.000	114	134
124.9	SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER I ALT		1.314.326	1.339	1.373
	EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER				
129	9 1 Tab ved lejeledighed m.v.		60.627	0	4
	200 Dækket af dispositionsfond m.v.		-60.627	0	-4
			0	0	0
131	7 Andre renter		28	0	0
133	9 Afskrivning på underskud fra tidligere år		2.000	2	0
137	EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT		2.028	2	0
139	UDGIFTER I ALT		1.316.354	1.341	1.373
140	Årets overskud:				
	9 Overført til opsamlet resultat	48.769			
	Årets overskud i alt		48.769	0	0
150	UDGIFTER OG OVERSKUD I ALT		1.365.123	1.341	1.373

Budgetterne er ikke underlagt
 revision
 1.000 kr.

Noter		Resultat 2018/2019	Budget 2018/2019	Budget 2019/2020
INDTÆGTER				
201	Boligafgifter og leje:			
	1 Almene familieboliger	1.333.560	1.334	1.356
202	7 Renter	21.400	7	7
203	Andre ordinære indtægter:			
	9 9 Overført fra opsamlet resultat	0	0	10
203.9	ORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	<u>1.354.960</u>	<u>1.341</u>	<u>1.373</u>
EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER				
206	8 Korrektioner fra tidligere år	10.163	0	0
209	INDTÆGTER I ALT	<u>1.365.123</u>	<u>1.341</u>	<u>1.373</u>

		1.000 kr.		
Noter		Balance pr. 30-06-2019	Balance pr. 30-06-2018	
AKTIVER				
ANLÆGSAKTIVER				
301	1	Ejendommens anskaffelsessum	29.876.842	29.877
		1. Kontantværdi pr. 01-10-2018	16.800.000	
		2. Heraf grundværdi	2.677.800	
302.9		Anskaffelsessum inkl. evt. indeksregulering	<u>29.876.842</u>	<u>29.877</u>
303		Forbedringsarbejder:		
10	2	Bygningsskaderenovering m.v.	179.863	100
11	3	Godtgjorte forbedringer af lejemål	68.070	78
			<u>247.933</u>	<u>178</u>
304.9		Anlægsaktiver i alt	<u>30.124.775</u>	<u>30.054</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER				
305		Tilgodehavender:		
12	1	Tilgodehavende leje inkl. varme	2.060	2
13	3	Uafsluttede forbrugsregnskaber	59.490	57
	4	Beboere vedr. overdragelse m.v.	57.872	58
	7	Forudbetalte udgifter, tilgodehavende indtægter	53.418	49
			<u>172.840</u>	<u>166</u>
307		Likvide beholdninger:		
	2	Bankkonti	11.179	2
	6	Tilgodehavende hos Egedal Boligselskab	656.220	777
			<u>667.399</u>	<u>778</u>
309.9		Omsætningsaktiver i alt	<u>840.240</u>	<u>944</u>
310		AKTIVER I ALT	<u>30.965.014</u>	<u>30.999</u>

1.000 kr.

Noter	Balance pr. 30-06-2019	Balance pr. 30-06-2018	
PASSIVER			
Henlæggelser (afdelingens opsparing)			
401 9	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	269.456	215
402 9	Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	30.000	20
405 9	Tab ved lejeledighed og fraflytninger	18.363	14
406 9	Andre henlæggelser	397.771	470
406.9	Henlæggelser i alt	715.590	719
407 9	Opsamlet resultat	78.619	28
407.9	Henlæggelser + opsamlet resultat	794.209	747
LANGFRISTET GÆLD			
Finansiering af anskaffelsessum			
408	Oprindelig prioritetsgæld:		
1	Landsbyggefonden	26.282.255	27.280
409	Beboerindskud	597.537	598
411	Afskrivningskonto for ejendommen	2.997.050	1.999
	Langfristet gæld i alt	29.876.842	29.877
KORTFRISTET GÆLD			
419 14	Uafsluttede forbrugsregnskaber	68.566	75
421 15	Skyldige omkostninger	212.788	291
423	Deposita og forudbetalt leje m.v.	12.610	9
426	Kortfristet gæld i alt	293.964	375
430	PASSIVER I ALT	30.965.014	30.999

Noter		Resultat 2018/2019	Budget 2018/2019	Budget 2019/2020
1	NETTOKAPITALUDGIFTER			
101	Prioritering ved lån			
	1 Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (411)	997.591	631	1.000
	2 Prioritetsrenter	63.260	825	61
	3 Administrationsbidrag	73.408	73	73
	2 -Ydelsessikring fra staten	37.000	0	37
	2 -Rentebidrag	-63.260	-540	-61
	3 -Ydelsesstøtte	-130.415	0	-124
	Nettokapitaludgifter (beboerbetalning)	977.584	989	986
2	ADMINISTRATIONS BIDRAG TIL Egedal Boligselskab			
112	Pakker og moduler			
	000 Administrationsbidrag, grundbidrag	21.287	8	21
	1 lejemålsenheder á 21.287 kr.			
	030 Administrationsbidrag, Lille Pakke	38.831	39	39
	13 lejemålsenheder á 2.987 kr.			
	160 Administrationsbidrag til boligorganisation	10.608	11	11
	13 lejemålsenheder á 816 kr.			
		70.726	58	71
	Obligatoriske ydelser			
	320 Forbrugsregnskaber - Pakke C, el	2.756	3	3
	13 lejemålsenheder á 212 kr.			
	324 Fraflyttere el	424	0	0
	2 lejemålsenheder á 212 kr.			
		3.180	3	3
	Valgfrie ydelser			
	540 Særlige forvaltningsmæssige opgaver	0	10	10
		73.905	71	84
3	RENHOLDELSE			
	5 Traktoromkostninger	0	1	1
	6 Snerydning	3.758	3	3
	805 PC-pakke, ejendomskontoret	4.755	5	5
	812 Udryddelse af skadedyr, desinfektion	1.008	1	1
	82 Drift af ejendomskontor	0	10	5
		9.521	20	15

Noter	Resultat 2018/2019	Budget 2018/2019	Budget 2019/2020
4 115 ALMINDELIG VEDLIGEHOELDELSE			
1 Terræn	0	5	5
4 Bygning, fælles	0	3	3
5 Bygning, tekniske installationer	0	3	3
6 Materiel	5.997	5	5
	5.997	16	16
5 116 PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOELDELSE OG FORNYELSER			
1 Terræn	6.633	31	8
2 Bygning, klimaskærm	0	7	7
3 Bygning, bolig-/erhvervsenhed	10.553	0	58
5 Bygning, tekniske installationer	28.089	25	35
	45.275	63	108
9999 Anvendt af henlæggelser	-45.275	-63	-108
	0	0	0
6 119 DIVERSE UDGIFTER			
101 Kontingent til BL	1.743	2	2
200 Beboermøder	2.384	1	1
	4.127	3	3
Afdelingsbestyrelsen:			
401 Rådighedsbeløb	14.220	12	12
407 Mødeudgifter	5.093	5	0
409 Vedligeholdelse	178	0	0
	19.491	17	12
Specialbistand:			
842 Konsulentbistand	0	0	1
Andre udgifter:			
851 Voldgiftssag	0	0	3
857 Pc-Pakke afdeling	750	0	1
990 Diverse	0	0	2
	750	0	6
	24.369	20	22

Noter	Resultat 2018/2019	Budget 2018/2019	Budget 2019/2020
7 202 RENTEINDTÆGTER			
100 Rente af mellemregning	17.632	7	7
420 Renter, forbedringslån AlmenBolig+	3.768	0	0
	<u>21.400</u>	<u>7</u>	<u>7</u>
131 RENTEUDGIFTER			
390 Renter bank	28	0	0
	<u>21.372</u>	<u>7</u>	<u>7</u>
NETTORENTEINDTÆGTER			
	<u>21.372</u>	<u>7</u>	<u>7</u>
8 206 KORREKTIONER FRA TIDLIGERE ÅR			
100 Afstemning rådighedsbeløb	9.418	0	0
200 Reg. indskud	745	0	0
	<u>10.163</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter		Saldo pr. 01-07-2018	Henlagt 2018/2019	Anvendt 2018/2019	Saldo pr. 30-06-2019
9	HENLÆGGELSER/RESULTAT				
	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	214.731	100.000	5.275	269.456
	Istandsættelse, fraflytning (A-ordning)	20.000	10.000	0	30.000
	Tab ved lejeledighed og fraflytninger	14.363	4.000	0	18.363
	Henl. til disposition	360.939	0	0	360.939
	Henl. 5-års eftersyn	109.192	0	72.359	36.832
	HENLÆGGELSER I ALT	719.225	114.000	77.635	715.590
	OPSAMLET RESULTAT				
	Opsamlet resultat	27.850			
	Afskrivning på underskud		2.000		
	Årets overskud		48.769		
	Saldo ultimo				78.619
	RESULTAT OG HENLÆGGELSER I ALT	747.074	164.769	77.635	794.209
10 303.2	BYGNINGSSKADERENOVERING M.V.				
	7001 Udskiftning af MgO-plader	100.000			
	Forundersøgelser		8.120		
	Honorar, rådgiver 1		55.500		
	Byggesagshonorar		16.243		
	Egenfinansiering			179.863	179.863
		100.000	79.863	179.863	179.863

Der søges ikke om trækingsret da afdelingen selv har midler til at dække omkostninger

		Saldo pr. 01-07-2018	Tilgang/ afgang	Saldo pr. 30-06-2019
11 303.4	GODTGJORTE FORBEDRINGER I LEJEMÅL	77.500	-9.430	68.070

		Balance pr.	Balance pr.
		30-06-2019	30-06-2018
12 305.1	TILGODEHAVENDE LEJE INKL. VARME		
	106 Beboerkrav - modkonto	2.060	2
13	305 UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
	35 Elregnskab	59.490	57
14	419 UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
	35 Elregnskab	68.566	75
15	421 SKYLDIGE OMKOSTNINGER		
	100 Kreditor samlekonto	56.640	160
	105 Skyldige prioritetsydelse periodisering	107.000	70
	600 Kommune forskud indskud	48.873	49
	998 Diverse reservationer.	275	0
	999 Skyldige udgifter/forudbetalte indtægter	0	12
		212.788	291

Årets resultat er et overskud på 48.769 kr. Dette skyldes følgende poster:

Udgifter større end budgetteret:

Renovation	3.448
Afdelingens energiforbrug:	340
Bidrag til Egedal Boligselskab:	2.905
Diverse udgifter	4.369
Andre renter	28
Udgifter større end budgetteret i alt	11.090

Indtægter mindre end budgetteret:

Boligafgifter og leje:	440
Indtægter mindre end budgetteret i alt	440

Udgifter mindre end budgetteret:

Nettokapitaludgifter	-11.416
Ejendomsskatter	-1.786
Forsikringer	-53
Renholdelse	-10.479
Almindelig vedligeholdelse	-10.003
Afsat til uforudsete udgiftsstigninger	-2.000
Udgifter mindre end budgetteret i alt	-35.736

Indtægter større end budgetteret:

Renter	-14.400
Korrektioner fra tidligere år	-10.163
Indtægter større end budgetteret i alt	-24.563

I alt	-48.769
--------------	----------------

Noter om eventualforpligtigelse og øvrige forhold:

I forbindelse med årsregnskabsaflægningen gøres opmærksom på:

- at henlæggelse til planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse sker i henhold til afdelingens 16-årige vedligeholdelsesplan. De planlagte arbejder i perioden 2019 til 2035 forventes finansieret via henlagte midler samt låneoptagelse.

Forretningsførerens påtegning:

Forretningsføreren indstiller regnskabet til godkendelse.

København den 29.05.2019

KAB s.m.b.a.



Lisa Fomsgaard Nielsen
Kundechef



Maiken Sejer Hertz
Økonomimedarbejder

Den uafhængige revisors påtegning

Til afdelingsbestyrelsen og øverste myndighed i Egedal Boligselskab

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Egedal Boligselskab, afdeling Irishaven, for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af afdelingens aktiver, passiver og økonomiske stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

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 revisionsinstruks for almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af boligorganisationen 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

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse som sammenligningstal i resultatopgørelsen medtaget de af afdelingsmødet godkendte budgetter. Budgetterne har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. 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 afdelingens 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 afdelingen, 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 standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, 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 standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, 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 boligorganisationens 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 afdelingens 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 afdelingen 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.

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 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 afdelingen, 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-kritiske 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 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 afdelingen, 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.

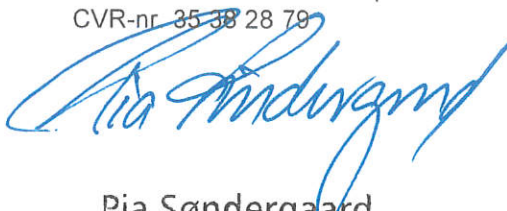
Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 29. 08. 2019

Albjerg

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 35 38 28 79

**Pia Søndergaard**

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. 15008

Afd. 53007 Irishaven

VEDLIGEHOELDELSEPLAN 2019/2020 - 2038/2039

LANGTIDSBUDGET	Afs. regnsk.	Gæld. budget	Budget 2019/2020	Budget 2020/2021	Budget 2021/2022	Budget 2022/2023	Budget 2023/2024	Budget 2024/2025	Budget 2025/2026	Budget 2026/2027	Budget 2027/2028	Budget 2028/2029-2038/2039	Budget 2039 i alt
116.1 Terræn	1	31	8	16	8	16	23	16	8	16	8	256	375
116.2 Bygning, klimaskærm	7	7	7	17	7	7	17	7	7	17	7	117	210
116.3 Bygning, bolig- / erhvervsenhed			58					58				4.431	4.547
116.4 Bygning, fælles indvendig													
116.5 Bygning, tekniske installationer	13	25	35	35	35	35	110	35	35	35	35	1.750	2.140
116.6 Materiel	5												
116. Planlagt vedligeholdelse i alt	26	63	108	68	58	150	116	116	50	68	50	6.554	7.272
Dækket af henlæggelser	-26	-63	-108	-68	-50	-58	-150	-116	-50	-68	-50	-2.500	-3.218
Anden finansiering (-)													
Som driftsudgift												-4.054	-4.054
120. Budgetteret henlæggelse	80	100	120	140	160	160	160	160	160	160	160	1.760	3.140

LIKVIDITETSBUDGET

401. Henlagt primo	160	214	251	263	335	445	547	557	601	711	803	913
Planlagt vedligeholdelse i alt	-26	-63	-108	-68	-50	-58	-150	-116	-50	-68	-50	-2.500
Budgetterede henlæggelser	80	100	120	140	160	160	160	160	160	160	160	1.760
Afgang/tilgang	54	37	12	72	110	102	10	44	110	92	110	-740
Korrektion vedrørende tidligere år												
Fremskudt												
Udskudt (-)												
401. Henlagt Ultimo	214	251	263	335	445	547	557	601	711	803	913	173

Difference henlagt og næste års budget	143	195	285	285	387	397	441	551	643	753	824	
--	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	--

Bemærkninger: