

Almene boligorganisationer

 Regnskabsår 2018/2019
 Regnskabsperiode fra 01-12-2018
 Regnskabsperiode til 30-06-2019

Regnskab for afdeling

Boligorganisation		Afdeling		Tilsynsførende kommune	
Boligorganisationsnr.	0242	LBF's afdelingsnr.	21	Kommunenr.	163
Herlev Boligselskab v/KAB		39021 Nørrevang		Herlev Kommune	
Vester Voldgade 17		Marius Jensens Vej		Herlev Bygade 90	
1552 København V		2730 Herlev		2730 Herlev	
		Matrikel nr. 11 f Herlev			
		BBR-ejendomsnr. 33801			
Telefon	33 63 10 00	Telefon	44 94 55 81	Telefon	44 52 70 00
E-postadr.	kab@kab-bolig.dk	E-postadr.	ek-herlevnord@kab-bolig.dk	E-postadr.	herlev@herlev.dk
CVR-nr.	24 22 55 18				

Lejemål:	Bruttoetageareal i alt m ²	Antal lejemål	Å lejemålsenheder	Antal lejemålsenheder
Almene familieboliger	6.730,00	61	1	61,00
I alt	6.730,00	61		61,00
Almene familieboliger				
2 rum	418,00	5		
3 rum	4.166,00	37		
4 rum	2.146,00	19		
	6.730,00	61		
Øvrige lejemål:				
Erhvervslejemål	0,00	0	1 pr. påbeg. 60 m ²	0,00
Institutioner	0,00	0	1 pr. påbeg. 60 m ²	0,00
Fællesfaciliteter	0,00	0		
Garager/Carporte m.v.	0,00	0	1/5	0,00
Kældre/lagerrum m.v.	0,00	0	1/20	0,00
Øvrige lejemål i alt	0,00	0		0,00
Lejeplysninger i alt	6.730,00	61		61,00

Udarbejdet den 24. september 2019 af Helene H. Østergaard, Kundecenter B
 Fremsendt urevideret til afdelingsbestyrelsen den
 Fremsendt revideret til afdelingsbestyrelsen den

Godkendt på afdelingsbestyrelses mødet den

 formand

Støtteart:	Antal lejermål	Bruttoetage-areal i alt m ²	Tilsagnsdato for offentlig støtte	Skæringsdato, byggeregnskabs/drifts- eller overtagelsesdato eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	61	6.730		
Byggeart:				
Boliger i etagebyggeri	61	6.730		

Beboerfaciliteter

Særskilte selskabs- og mødelokaler

Ja

Vandinstallation

Tostrengt vandsys, rent/gråt

Ja

Affald

Kildesortering affald, uden for boligen

Ja

Forbrugsmåling

Vandmåling, individuel

Ja

Varmemåling, individuel

Ja

El-måling, individuel

Ja

Varmeforsyning

Centralvarme eget anlæg Naturgas

Ja

Genanvendning

Ja

Lejeoplysninger for boligen
Leje pr. m² bruttoareal på balance tidspunktet

Familieboliger

1.094,96

Iværksat lejeforhøjelse:

Dato for lejeforhøjelse

01-07-2019

 Forhøjelse pr. m² i kr.

19,73

Forhøjelse i %

1,80%

Forhøjelse i alt på årsbasis

132.792

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	0	4.956	4.956	
Offentlige og andre faste udgifter						
106		Ejendomsskatter	513.901	421	943	
107		Vandafgift (inkl. miljøafgift)	0	37	5	
109	2	Renovation	157.000	157	141	
110		Forsikringer	104.458	125	147	
111		Afdelingens energiforbrug:				
	1	El til fællesarealer	0	55	51	
	3	Målerpasning	5.551	31	26	
			5.551	86	77	
112		Bidrag til Herlev Boligselskab:				
	3	1 Administrationsbidrag	182.334	347	316	
		2 Dispositionsfondsbidrag	20.318	35	36	
			202.652	382	352	
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	983.561	1.208	1.665	
Variable udgifter						
114	4	Renholdelse	413.366	471	493	
115	5	Almindelig vedligeholdelse	59.879	15	15	
116	6 + 10	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:				
	1	Afholdte udgifter	0	0	163	
	2	Heraf dækket af tidligere henlæggelser	0	0	-163	
			0	0	0	
	7	5 Drift af møde- og selskabslokaler	5.514	40	25	
119	8	Diverse udgifter	28.175	44	39	
	999	Afsat til uforudsete udgiftsstigninger	0	75	10	
119.9		Variable udgifter i alt	506.934	645	582	
10		Henlæggelser	kr./m²			
		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser				
120		(konto 401)	43,77	294.583	513	280
121		Istandsættelse ved fraflytning, A-ordning (konto 402)	5,81	39.083	67	67
				0	0	0
123		Tab ved lejeledighed og fraflytninger (konto 405)	1,73	11.667	20	20
124		Andre henlæggelser	347,75	2.340.381	0	0
124.8		Henlæggelser i alt		2.685.714	600	367
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER I ALT		4.176.210	7.409	7.570

Budgetterne er ikke underlagt
revision
1.000 kr.

Noter				Resultat	Budget	Budget
				2018/2019	2018/2019	2019/2020
EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER						
129	10	1	Tab ved lejeledighed m.v.	38.140	0	0
		200	Dækket af dispositionsfond m.v.	-38.140	0	0
				<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
131	9		Andre renter	226.063	0	0
137			EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	<u>226.063</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
139			UDGIFTER I ALT	<u>4.402.272</u>	<u>7.409</u>	<u>7.570</u>

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	4.298.637	7.369	7.502
202	9 Renter	103.635	0	28
	7 7 Drift af møde- og selskabslokaler	0	40	40
203.9	ORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	4.402.272	7.409	7.570
209	INDTÆGTER I ALT	4.402.272	7.409	7.570

1.000 kr.

Noter	Balance pr. 30-06-2019	Balance pr. 30-06-2018
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
303	Forbedringsarbejder:	
11 0	Nybyggeri	145.563
	165.428.617	
304.9	Anlægsaktiver i alt	145.563
	165.428.617	
OMSÆTNINGSAKTIVER		
305	Tilgodehavender:	
12 1	Tilgodehavende leje inkl. varme	0
		-567
12 2	Beboerindskud	0
		50
12 3	Uafsluttede forbrugsregnskaber	0
		155.243
12 4	Beboere vedr. overdragelse m.v.	0
		21.894
12 7	Forudbetalte udgifter, tilgodehavende indtægter	188
		520.345
		696.965
307	Likvide beholdninger:	
2	Bankkonti	0
		5.000
6	Tilgodehavende hos Herlev Boligselskab	11.197
		0
		11.197
309.9	Omsætningsaktiver i alt	11.385
	701.965	
310	AKTIVER I ALT	156.948
	166.130.582	

1.000 kr.

Noter	Balance pr. 30-06-2019	Balance pr. 30-06-2018	
PASSIVER			
Henlæggelser (afdelingens opsparing)			
401 10	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	294.583	0
402 10	Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	39.083	0
405 10	Tab ved lejeledighed og fraflytninger	11.667	0
406 10	Andre henlæggelser	299.823	0
406.9	Henlæggelser i alt	<u>645.157</u>	<u>0</u>
407.9	Henlæggelser +/- opsamlet resultat	<u>645.157</u>	<u>0</u>
LANGFRISTET GÆLD			
Finansiering af anskaffelsessum			
408	Oprindelig prioritetsgæld:		
	Realkredit Danmark	142.698.177	0
	Landsbyggefonden	16.314.400	16.314
411	Afskrivningskonto for ejendommen	868.823	0
412.9	Finansiering af anskaffelsessum	<u>159.881.400</u>	<u>16.314</u>
	Langfristet gæld i alt	<u>159.881.400</u>	<u>16.314</u>
KORTFRISTET GÆLD			
418	Gæld hos Herlev Boligselskab	1.110.273	0
419 13	Uafsluttede forbrugsregnskaber	294.462	0
421 15	Skyldige omkostninger	936.403	8.664
422	Indskud interrim	3.262.887	0
424	Byggelån, driftskredit	0	131.969
		<u>5.604.026</u>	<u>140.633</u>
426	Kortfristet gæld i alt	<u>5.604.026</u>	<u>140.633</u>
430	PASSIVER I ALT	<u>166.130.582</u>	<u>156.948</u>

Noter		Resultat 2018/2019	Budget 2018/2019	Budget 2019/2020
1	NETTOKAPITALUDGIFTER			
	Prioritering ved lån			
101	1 Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (411)	868.823	3.500	3.500
	2 Prioritetsrenter	1.770	1.156	1.156
	3 Administrationsbidrag	70.285	300	300
	2 -Rentebidrag	-1.913	0	0
	3 -Ydelsesstøtte	-938.965	0	0
	Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)	0	4.956	4.956
2	RENOVATION			
	100 Faste renovationsudgifter	82.000	82	79
	300 Andet, renovation	75.000	75	62
		157.000	157	141
3	ADMINISTRATIONSBI DRAG TIL Herlev Boligselskab			
112	Pakker og moduler			
	000 Administrationsbidrag, grundbidrag	6.654	11	12
	61 lejemålsenheder á 187 kr.			
	015 Administrationsbidrag, Stor Pakke	128.100	221	220
	61 lejemålsenheder á 3.600 kr.			
	160 Administrationsbidrag til boligorganisation	35.512	61	71
	61 lejemålsenheder á 998 kr.			
		170.266	293	303
	Obligatoriske ydelser			
	301 Forbrugsregnskaber - Pakke C, varme	0	13	0
	304 Fraflytter varme	0	5	0
	310 Forbrugsregnskaber - Pakke C, vand	0	13	0
	314 Fraflyttere vand	0	5	0
	320 Forbrugsregnskaber - Pakke C, el	7.544	13	13
	61 lejemålsenheder á 212 kr.			
	324 Fraflyttere el	0	5	0
		7.544	54	13
	Valgfrie ydelser			
	542 Driftsbetjening	4.524	0	0
		182.334	347	316

Noter		Resultat 2018/2019	Budget 2018/2019	Budget 2019/2020
4	RENHOLDELSE			
114	1 Lønninger m.v.:	384.586	415	451
	2 Rengøring	192	26	2
	5 Traktoromkostninger	2.174	2	3
	6 Snerydning	1.194	0	0
	8 Renholdelse diverse:			
	801 Telefon, ejendomskontoret	421	3	5
	802 Kontorhold, ejendomskontoret	357	3	2
	805 PC-pakke, ejendomskontoret	7.367	13	11
	812 Udryddelse af skadedyr, desinfektion	1.303	8	8
	82 Drift af ejendomskontor	15.772	1	11
		<u>25.220</u>	<u>28</u>	<u>37</u>
		<u>413.366</u>	<u>471</u>	<u>493</u>
5	115 ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE			
	1 Terræn	7.288	3	3
	2 Bygning, klimaskærm	262	3	3
	4 Bygning, fælles	21.022	3	3
	5 Bygning, tekniske installationer	19.271	3	3
	6 Materiel	11.814	3	3
		<u>59.879</u>	<u>15</u>	<u>15</u>
6	116 PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
	1 Terræn	0	0	105
	2 Bygning, klimaskærm	0	0	0
	3 Bygning, bolig-/erhvervsenhed	0	0	0
	4 Bygning, fælles	0	0	25
	5 Bygning, tekniske installationer	0	0	20
	6 Materiel	0	0	13
		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>163</u>
	9999 Anvendt af henlæggelser	0	0	-163
		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter	Resultat 2018/2019	Budget 2018/2019	Budget 2019/2020
7 DRIFT AF MØDE- OG SELSKABSLOKALER			
118 Udgifter			
405 EI	5.364	0	0
422 Diverse udgifter	150	40	25
Udgifter i alt	<u>5.514</u>	<u>40</u>	<u>25</u>
203 Indtægter			
301 Lejeindtægter selskabs- og mødelokaler	0	40	40
NETTOUDGIFTER	<u>5.514</u>	<u>0</u>	<u>-15</u>
8 119 DIVERSE UDGIFTER			
101 Kontingent til BL	9.308	8	8
200 Beboermøder	354	0	0
300 Tilskud til fester	1.357	5	5
	<u>11.018</u>	<u>13</u>	<u>13</u>
Afdelingsbestyrelsen:			
401 Rådighedsbeløb	0	15	10
407 Mødeudgifter	0	5	5
	<u>0</u>	<u>20</u>	<u>15</u>
Særlige aktiviteter:			
800 Øvrige diverse udgifter	7.592	0	0
821 Papir, tegninger og fotokopier	8.840	5	5
	<u>16.432</u>	<u>5</u>	<u>5</u>
Andre udgifter:			
856 Inventar, vedligeholdelse	725	0	0
857 Pc-Pakke afdeling	0	1	1
990 Diverse	0	5	5
	<u>725</u>	<u>6</u>	<u>6</u>
	<u>28.175</u>	<u>44</u>	<u>39</u>
9 202 RENTEINDTÆGTER			
100 Rente af mellemregning	103.635	0	28
131 RENTEUDGIFTER			
310 Renteudgifter af byggelånskonti	225.477	0	0
400 Renteudgifter af mellemregning	586	0	0
	<u>226.063</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
NETTORENTEUDGIFTER	<u>122.427</u>	<u>0</u>	<u>28</u>

Noter		Saldo pr. 01-07-2018	Henlagt 2018/2019	Anvendt 2018/2019	Saldo pr. 30-06-2019
10	HENLÆGGELSER/RESULTAT				
	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	0	294.583	0	294.583
	Istandsættelse, fraflytning (A-ordning)	0	39.083	0	39.083
	Tab ved lejeledighed og fraflytninger	0	11.667	0	11.667
	Andre henlæggelser: Andre henlæggelser	0	2.340.381	2.040.558	299.823
	HENLÆGGELSER I ALT	0	2.685.714	2.040.558	645.157
11 303.0	NYBYGGERI				
	1 Nørrevang - Almen bolig plus	145.563.045			
	Tilgang		19.865.572		
	Egenfinansiering			165.428.617	165.428.617
		145.563.045	19.865.572	165.428.617	165.428.617

		1.000 kr.	
		Balance pr. 30-06-2019	Balance pr. 30-06-2018
12	305.1 TILGODEHAVENDE LEJE INKL. VARME		
	100 Tilg. boende, leje incl. varme	-567	0
		1.000 kr.	
		Balance pr. 30-06-2019	Balance pr. 30-06-2018
13	305 UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
	31 Varmeregnskab	17.189	0
	33 Vandregnskab	-3.347	0
	35 Elregnskab	141.401	0
		155.243	0
		1.000 kr.	
		Balance pr. 30-06-2019	Balance pr. 30-06-2018
14	419 UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
	35 Elregnskab	294.462	0
		1.000 kr.	
		Balance pr. 30-06-2019	Balance pr. 30-06-2018
15	421 SKYLDIGE OMKOSTNINGER		
	100 Kreditor samlekonto	520.406	8.664
	700 Feriepengeforpligtigelse	61.940	0
	999 Skyldige udgifter/forudbetalte indtægter	354.058	0
		936.403	8.664

Noter om eventualforpligtigelse og øvrige forhold:

I forbindelse med årsregnskabsaflæggelsen 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

KAB s.m.b.a.

Kurt Rytter
Kundechef

Helene Hagemann Østergaard
Økonomimedarbejder

Den uafhængige revisors påtegning

Til afdelingsbestyrelsen og øverste myndighed i Herlev Boligselskab

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Herlev Boligselskab, afdeling Nørrevang, 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

Albjerg

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 38 28 79

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

Udgifter større end budgetteret:

Ejendomsskatter	92.901
Almindelig vedligeholdelse	44.879
Andre henlæggelser	2.340.381
Andre renter	226.063
Udgifter større end budgetteret i alt	2.704.222

Indtægter mindre end budgetteret:

Boligafgifter og leje:	3.070.363
Andre ordinære indtægter:	40.000
Indtægter mindre end budgetteret i alt	3.110.363

Udgifter mindre end budgetteret:

Nettokapitaludgifter	-4.956.000
Vandafgift (inkl. miljøafgift)	-37.000
Forsikringer	-20.542
Afdelingens energiforbrug:	-80.449
Bidrag til Herlev Boligselskab:	-179.348
Renholdelse	-57.634
Særlige aktiviteter:	-34.486
Diverse udgifter	-15.825
Afsat til uforudsete udgiftsstigninger	-75.000
Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	-218.417
Istandsættelse ved fraflytning, A-ordning (konto 402)	-27.917
Tab ved lejeledighed og fraflytninger (konto 405)	-8.333
Udgifter mindre end budgetteret i alt	-5.710.950

Indtægter større end budgetteret:

Renter	-103.635
Indtægter større end budgetteret i alt	-103.635

I alt **0**

Afd. 39021 Nørrevang

VEDLIGEHOELDELSESPLAN 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 i alt
116.1 Terræn			105	105	105	165	105	105	165	105	105	1.395	2.460
116.2 Bygning, klimaskærm													
116.3 Bygning, bolig- / erhvervsenhed													
116.4 Bygning, fælles indvendig			25	5	5	5	5	5	5	5	5	55	120
116.5 Bygning, tekniske installationer			20	20	20	20	20	20	20	20	20	220	400
116.6 Materiel			13	13	13	13	13	13	13	13	13	143	260
116. Planlagt vedligeholdelse i alt			163	143	143	203	143	143	203	143	143	1.813	3.240
Dækket af henlæggelser			-163	-143	-143	-203	-143	-143	-203	-143	-143	-1.813	-3.240
Anden finansiering (-)													
Som driftsudgift													
120. Budgetteret henlæggelse		299	230	240	252	264	276	290	304	318	332	762	3.268

LIKVIDITETSBUDGET													
401. Henlagt primo			299	366	463	572	633	766	913	1.014	1.189	1.378	
Planlagt vedligeholdelse i alt			-163	-143	-143	-203	-143	-143	-203	-143	-143	-1.813	
Budgetterede henlæggelser		299	230	240	252	264	276	290	304	318	332	762	
Afgang/tilgang		299	67	97	109	61	133	147	101	175	189	-1.051	
Korrektion vedrørende tidligere år													
Fremskudt													
Udskudt (-)													
401. Henlagt Ultimo		299	366	463	572	633	766	913	1.014	1.189	1.378	327	

Difference henlagt og næste års budget		136	223	320	369	490	623	710	871	1.046	1.160		
--	--	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-------	-------	--	--

Bemærkninger: