

Almene boligorganisationer

Regnskabsår 2021/2022
Regnskabsperiode fra 01-07-2021
Regnskabsperiode til 30-06-2022

Regnskab for afdeling

Boligorganisation	Afdeling	Tilsynsførende kommune
--------------------------	-----------------	-------------------------------

Boligorganisationsnr. 0464 LBF's afdelingsnr. 020 Kommunensnr. 151

Ballerup Ejendomsselskab v/KAB Enghavevej 81
47017 Søfryd Søndergårds Alle 3-11
Afdeling: 47-17
Ballerup Kommune Hold-an Vej 7

2450 København SV 2760 Måløv 2750 Ballerup
Matrikel 15 F, Måløv

Telefon 33 63 10 00 Telefon 29 77 85 72 Telefon 44 77 20 00
E-postadr. kab@kab-bolig.dk E-postadr. ek-soenderhaven-soefryd@kab-boli balkom@balk.dk

CVR-nr. 24 23 73 11 BBR-ejendomsnr. 148174

Lejemål:	Bruttoetage-areal i alt m²	Antal lejemål	Å lejemåsenheder	Antal lejemåsenheder
Almene familieboliger	5.547,94	56	1	56,00
I alt	5.547,94	56		56,00

Boliger fordelt på antal rum

2 rum	153,00	2
3 rum	4.057,94	42
4 rum	1.337,00	12
I alt	5.547,94	56

Lejemål i alt	5.547,94	56	56,00
----------------------	-----------------	-----------	--------------

Støtteart:	Antal lejemål	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	56	5.547,94	01.02.2013	2013
Byggeart:				
Boliger i etagebyggeri	56	5.547,94		

Affald

Kildesortering affald, uden for boligen

Forbrugsmåling

Vandmåling, individuel

El-måling, individuel

Varmeforsyning

Centralvarme eget anlæg, fast brændsel/olie

Varmepumpeanlæg, jordvarme

Lejeoplysninger for boligen

Familieboliger

Leje pr. m² bruttoareal på balance tidspunktet

1.120,21

Iværksat lejeforhøjelse:

Dato for lejeforhøjelse

01-07-2021

Forhøjelse pr. m² i kr.

5,45

Forhøjelse i %

0,49

Forhøjelse i alt på årsbasis

30.216

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

Resultatopgørelse

47017 Søfryd

1.000 kr.

Konto	Noter	Resultat 2021/2022	Budget 2021/2022	Budget 2022/2023
Urevideret				
Udgifter				
Ordinære udgifter				
105.9	1	Nettokapitaludgifter	3.927.052	3.946
Offentlige og andre faste udgifter				
106		Ejendomsskatter	139.786	142
107		Vandafgift (inkl. miljøafgift)	19.078	13
109	2	Renovation	191.968	198
110		Forsikringer	77.321	114
111		Afdelingens energiforbrug:		
		El til fællesarealer	67.287	54
		Målerpasning	32.575	28
			<u>99.862</u>	<u>82</u>
112	3	Bidrag til Ballerup Ejendomsselskab: Administrationsbidrag	297.084	301
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	825.098	850
Variable udgifter				
114	4	Renholdelse	452.829	565
115	5	Almindelig vedligeholdelse	261	16
116	6	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:		
		Afholdte udgifter	365.344	666
		Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-365.344	-666
			<u>0</u>	<u>0</u>
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v. (A-ordning):		
		Afholdte udgifter	97.080	30
		Heraf dækket af henlæggelser	-97.080	-30
			<u>0</u>	<u>0</u>
119	7	Diverse udgifter	11.945	26
119.9		Variable udgifter i alt	465.034	607
Henlæggelser				
120	8	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	800.000	800
121	9	Istandsættelse ved fraflytning, A-ordning	20.000	20
124.8		Henlæggelser i alt	820.000	820
124.9		Samlede ordinære udgifter i alt	6.037.184	6.223

Resultatopgørelse

47017 Søfryd

1.000 kr.

Konto	Noter	Urevideret		
		Resultat 2021/2022	Budget 2021/2022	Budget 2022/2023
129	Ekstraordinære udgifter			
	Tab ved lejeledighed m.v.	0	44	26
	Dækket af dispositionsfond m.v.	0	-44	-26
		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
130	Tab ved fraflytninger	792	0	0
	Dækket af tidligere henlæggelser	-792	0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
131	10 Andre renter	409.656	0	0
133	Afskrivning på underskud fra tidligere år	10.000	10	15
137	Ekstraordinære udgifter i alt	419.656	10	15
139	Udgifter i alt	6.456.840	6.233	6.247

Resultatopgørelse

47017 Søfryd

1.000 kr.

Konto	Noter		Urevideret		
			Resultat 2021/2022	Budget 2021/2022	Budget 2022/2023
Indtægter					
201		Boligafgifter og leje: Almene familieboliger	6.214.848	6.215	6.230
202	10	Renter	0	18	17
203.9		Ordinære indtægter i alt	6.214.848	6.233	6.247
Ekstraordinære indtægter					
206	11	Korrektioner fra tidligere år	24.722	0	0
208		Ekstraordinære indtægter i alt	24.722	0	0
209		Indtægter i alt	6.239.570	6.233	6.247
210		Underskud	217.271	0	0
220		Indtægter og underskud i alt	6.456.840	6.233	6.247

Balance
47017 Søfryd
1.000 kr.

Konto	Noter	Balance pr. 30-06-2022	Balance pr. 30-06-2021	
Aktiver				
Anlægsaktiver				
301	12	Ejendommens anskaffelsessum	124.385.661	124.380
		Kontantværdi pr. 01-10-2021	93.000.000	
		Heraf grundværdi	14.320.100	
302.9		Anskaffelsessum	124.385.661	124.380
304.9		Anlægsaktiver i alt	124.385.661	124.380
Omsætningsaktiver				
305		Tilgodehavender:		
	13	Tilgodehavende leje inkl. varme	51.145	29
		Beboerindskud	9.726	0
	14	Uafsluttede forbrugsregnskaber	226.374	162
	15	Fraflytninger inklusiv fraflyttere til inkasso	180.232	276
		Andre debitorer	108.067	0
		Forudbetalte udgifter, tilgodehavende indtægter	14.845	195
			590.388	662
307		Likvide beholdninger:		
		Tilgodehavende hos Ballerup Ejendomsselskab	3.874.746	3.327
			3.874.746	3.327
309.9		Omsætningsaktiver i alt	4.465.135	3.989
310		Aktiver i alt	128.850.796	128.368

Balance
47017 Søfryd
1.000 kr.

Konto	Noter		Balance pr. 30-06-2022	Balance pr. 30-06-2021
Passiver				
Henlæggelser (afdelingens opsparing)				
401	16	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	4.137.091	3.703
402	17	Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	66.423	143
405	18	Tab ved lejeledighed og fraflytninger	61.297	62
406.9		Henlæggelser i alt	4.264.811	3.907
407	19	Opsamlet resultat	-302.765	-95
407.9		Henlæggelser og resultatkonto i alt	3.962.047	3.812
Langfristet gæld				
Finansiering af anskaffelsessum				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
	12	Landsbyggefonden	8.535.030	8.490
	12	Nykredit	572.891	0
	12	Jyske Realkredit A/S	85.452.665	89.258
			<u>94.560.586</u>	<u>97.748</u>
409	12	Beboerindskud	2.438.598	2.429
411	12	Afskrivningskonto for ejendommen	27.386.477	23.568
			<u>29.825.075</u>	<u>25.997</u>
412.9		Finansiering af anskaffelsessum	124.385.661	123.745
		Langfristet gæld i alt	124.385.661	123.745
Kortfristet gæld				
419	20	Uafsluttede forbrugsregnskaber	222.872	205
421	21	Skyldige omkostninger	280.217	494
423		Forudbetalt leje m.v.	0	112
426		Kortfristet gæld i alt	503.088	811
430		Passiver i alt	128.850.796	128.368

Noter til resultatopgørelse

47017 Søfryd

1.000 kr.

Note	Konto	Urevideret		
		Resultat 2021/2022	Budget 2021/2022	Budget 2022/2023
1	Nettokapitaludgifter			
	Prioritering ved lån:			
101	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (411)	3.818.412	3.805	3.802
	Prioritetsrenter	432.736	433	414
	Bidrag	299.061	298	298
	-Rentebidrag	-433.134	-433	-411
	-Ydelsesstøtte	-190.022	-157	-157
	Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)	3.927.052	3.946	3.946
2	109 Renovation			
	Faste renovationsudgifter	191.968	198	202
	Renovation i alt	191.968	198	202
3	112 Administrationsbidrag			
	Pakker og moduler	Sats pr. lejemålsenhed		
	Grundbidrag	164	9.184	9
	Stor pakke	3.636	203.616	204
	Administrationsbidrag til boligorganisationen	1.103	61.768	62
			<u>274.568</u>	<u>275</u>
	Obligatoriske ydelser			
	Forbrugsregnskaber - Pakke C, varme	182	10.215	11
	Fraflytter varme		1.043	2
	Forbrugsregnskaber - Pakke C, vand	182	10.215	11
	Fraflyttere vand		1.043	2
			<u>22.516</u>	<u>26</u>
	Administrationsbidrag i alt		297.084	301
4	114 Renholdelse			
	Lønninger m.v.	320.154	432	454
	Rengøring og vinduespolering	78.274	83	84
	Drift af maskiner	1.211	3	3
	Udryddelse af skadedyr	9.424	3	6
	Drift af ejendomskontor:			
	Forbrug	21.035	22	23
	Rengøring	4.636	0	0
	Telefon og IT	11.660	16	14
	Kontorhold m.v.	5.212	5	5
	Diverse	1.223	1	2
		<u>43.766</u>	<u>44</u>	<u>44</u>
	Renholdelse i alt	452.829	565	591

Noter til resultatopgørelse

47017 Søfryd

1.000 kr.

Note	Konto	Urevideret		
		Resultat 2021/2022	Budget 2021/2022	Budget 2022/2023
5	115	Almindelig vedligeholdelse		
	Terræn	0	5	5
	Bygning, klimaskærm	0	5	5
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	0	5	5
	Materiel	261	1	1
	Almindelig vedligeholdelse i alt	261	16	16
6	116	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
	Terræn	40.133	91	206
	Bygning, klimaskærm	44.589	147	134
	Bygning, bolig-/erhvervsenhed	50.077	112	117
	Bygning, fælles	32.650	18	68
	Bygning, tekniske installationer	182.971	265	458
	Materiel	14.925	33	513
		365.344	666	1.496
	Anvendt af henlæggelser	-365.344	-666	-1.496
	Planlagt/periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt	0	0	0
7	119	Diverse udgifter		
	Kontingent til BL	8.311	8	8
	Beboermøder	1.434	2	2
	Tilskud til beboeraktiviteter	36	0	0
		9.781	10	10
	Afdelingsbestyrelsen:			
	Rådighedsbeløb	0	10	10
	Mødeudgifter	0	2	2
	Kontorhold	2.164	4	2
		2.164	16	14
	Andre udgifter			
	Kassedifference m.v.	0	0	0
	Diverse udgifter i alt	11.945	26	24
8	120	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
	Årets henlæggelser	800.000	800	815
	Henlæggelser kr./m²			
	Resultat 2021/2022	144,20		
	Budget 2022/2023	146,90		
	Henlæggelser til planlagt/periodisk vedligehold. I alt	800.000	800	815

Noter til resultatopgørelse

47017 Søfryd

1.000 kr.

Note	Konto	Resultat 2021/2022	Urevideret	
			Budget 2021/2022	Budget 2022/2023
9	121 Istandsættelser ved fraflytning, A-ordning			
	Henl.istands.frafl. almene lejligheder	20.000	20	20
	Henlæggelser kr./m²			
	Resultat 2021/2022	3,60		
	Budget 2022/2023	3,60		
	Henlæggelser i alt	20.000	20	20
10	131 Renteudgifter			
	Renteudgifter af mellemregning	409.656	0	0
	202 Renteindtægter			
	Rente af mellemregning	0	-18	-17
	Nettorenteudgifter	409.656	-18	-17
11	206 Korrektioner fra tidligere år			
	Indgået vedr. tidl. afskrevne fordr. EBH	1.305	0	0
	Regulering af lån fra år 2015	5.937	0	0
	For meget afsat i byggeregnskab	17.480	0	0
	Korrektioner fra tidligere år i alt	24.722	0	0

Noter til balance

47017 Søfryd

1.000 kr.

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2022	Balance pr. 30-06-2021
12	301/302 Ejendommens anskaffelsessum og indeksering 408-411		
	301 Ejendommens anskaffelsessum	124.385.661	124.380
	408 Finansiering af anskaffelsessum		
	Nykredit	-572.891	0
	Jyske Realkredit A/S	-85.452.665	-89.258
	Landsbyggefonden	-8.535.030	-8.490
	Finansiering af anskaffelsessum	-94.560.586	-97.748
	409 Beboerindskud	-2.438.598	-2.429
	411 Afskrivningskonto for ejendommen	-27.386.477	-23.568
	I alt	0	635
13	305.1 Tilgodehavende leje inkl. varme		
	Tilgodehavende boende leje inklusiv forbrugsafregninger	31.452	29
	Varmeafregning lejere	14.230	-1
	Vandafregning lejere	5.462	2
	Tilgodehavende leje inklusiv forbrugsafregninger i alt	51.145	29
14	305.3 Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Varmeregnskab	111.417	53
	Vandregnskab	114.957	109
	Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	226.374	162
15	305.4 Fraflytninger inklusiv fraflyttere til inkasso		
	Mellemværende fraflyttede lejere	180.232	276
	Antal fraflyttere i 21/22 5		
	Antal fraflyttere i 20/21 4		
	Fraflytninger inklusiv fraflyttere til inkasso i alt	180.232	276
16	401 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
	Saldo primo	3.702.435	3.283
	Årets henlæggelse	800.000	800
	Forbrug af henlagte midler	-365.344	-380
	Opsparing pr. m²		
	21/22 745,70		
	20/21 667,38		
	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt	4.137.091	3.703

Noter til balance

47017 Søfryd

1.000 kr.

Note	Konto	Balance pr. 30-06-2022	Balance pr. 30-06-2021
17	402 Istandsættelse ved fraflytning - (A-ordning)		
	Istandsættelse ved fraflytning, familieboliger		
	Saldo primo	143.504	123
	Årets henlæggelse	20.000	20
	Istandsættelse A-ordning	-97.080	0
	Istandsættelse ved fraflytning, familieboliger i alt	66.423	143
	Istandsættelse ved fraflytning - (A-ordning) i alt	66.423	143
18	405 Tab ved fraflytninger og lejeledighed		
	Saldo primo	62.089	61
	Forbrug tab ved fraflytning	-792	1
	Tab ved fraflytninger og lejeledighed i alt	61.297	62
19	407 Resultatkonto		
	Saldo primo	-95.494	-66
	Årets overskud	0	-45
	Årets underskud	-207.271	-19
	Afvikling af underskud	0	34
	Resultatkonto i alt	-302.765	-95
20	419 Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Varmeregnskab	113.874	93
	Vandregnskab	108.998	112
	Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	222.872	205
21	421 Skyldige omkostninger		
	Kreditor samlekonto	23.544	217
	Afsatte beløb byggeregnskab	0	21
	Kommune forskud indskud	216.904	217
	Feriepengeforpligtigelse	28.946	39
	Skyldige udgifter/forudbetalte indtægter	10.822	0
	Skyldige omkostninger i alt	280.217	494

Regnskabspåtegninger

Forretningsførerens påtegning:

Resultatet af afdelingens årsregnskab udviser et underskud på kr. 217.271, der er overført til afdelingens resultatkonto. Underskuddet afvikles med start i 2022/2023.

Afdelingens resultatkonto udgør et opsamlet underskud på kr. 302.765 pr. 30. juni 2022.

Der er flere årsager til, at regnskabet udviser et underskud. Hovedårsagen er, at afdelingen har haft renteudgifter, hvorimod der var budgetteret med renteindtægter.

Øvrige væsentlige områder

Årsregnskabet er aflagt i henhold til 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 2022 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

København, den

KAB s.m.b.a

Michael Glenvad Andersen
Kundechef

Lars Gordon Madsen
Kundeøkonom

Afdelingsbestyrelse

Foranstående regnskab har været forelagt afdelingsbestyrelsen.

Måløv, den

Regnskab 01.07.2021 - 30.06.2022

Den uafhængige revisors påtegning

Til afdelingen og øverste myndighed i Ballerup Ejendomsselskab

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Ballerup Ejendomsselskab, afdeling Søfryd, for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022, 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 2022 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 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 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

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 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 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 juridiskkritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridiskkritiske 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

Pia Søndergaard
Statsautoriseret revisor
MNE-nr.: 15008

Afd. 47017 Søfryd

VEDLIGEHOLDELSPLAN 2022/2023 - 2046/2047

LANGTIDSUDGIFTSBUDGET	Afsluttet regnskab	Bældend budget	Budget 2022/2023	Budget 2023/2024	Budget 2024/2025	Budget 2025/2026	Budget 2026/2027	Budget 2027/2028	Budget 2028/2029	Budget 2029/2030	Budget 2030/2031	Budget 2031-2047	Budget i alt
116.1 Terræn	18	91	206	391	596	91	96	91	96	91	96	1.496	3.250
116.2 Bygning, klimaskærm	12	147	134	107	224	107	84	147	84	57	174	1.578	2.696
116.3 Bygning, bolig- / erhvervsenhed	111	112	117	107	117	107	117	107	117	107	117	1.792	2.805
116.4 Bygning, fælles indvendig	10	18	68	18	18	18	118	68	18	18	18	4.848	5.210
116.5 Bygning, tekniske installationer	219	265	458	188	213	188	278	188	213	188	213	3.668	5.795
116.6 Materiel	11	33	513	33	33	33	33	33	33	33	33	1.488	2.265
116. Planlagt vedligeholdelse i alt	381	666	1.496	844	1.201	544	726	634	561	494	651	14.870	22.021
Dækket af henlæggelser	-381	-666	-1.496	-844	-1.201	-544	-726	-634	-561	-494	-651	-19.083	-26.234
Anden finansiering (-)													
Som driftsudgift												4.213	4.213
120. Budgetteret henlæggelse	800	800	815	815	815	815	815	815	815	815	815	6.640	13.975

LIKVIDITETSBUDGET													
401. Henlagt primo	3.283	3.702	3.836	3.155	3.126	2.740	3.011	3.100	3.281	3.535	3.856	4.020	
Dækket planlagt vedligeholdelse	-381	-666	-1.496	-844	-1.201	-544	-726	-634	-561	-494	-651	-19.083	
Budgetterede henlæggelser	800	800	815	815	815	815	815	815	815	815	815	6.640	
I alt afgang/tilgang	419	134	-681	-29	-386	271	89	181	254	321	164	-8.230	
Korrektion vedrørende tidligere år													
Fremskudt (-)													
Udskudt (+)													
401. Henlagt Ultimo	3.702	3.836	3.155	3.126	2.740	3.011	3.100	3.281	3.535	3.856	4.020	-4.210	

Difference henlagt og næste års budget		2.340	2.311	1.925	2.196	2.285	2.466	2.720	3.041	3.205	3.445		
--	--	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	--	--

Bemærkninger:

VEDLIGEHOLDELSESPLAN FOR PERIODEN 2022/2023 - 2046/2047		Afd. 47017 Søfryd										
		2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026	2026/2027	2027/2028	2028/2029	2029/2030	2030/2031	2031-2047	I alt
115001	Terræn											
115001	A 43-Bygningsdele i terræn	5	5	5	5	5	5	5	5	5	80	125
115002	A 44-Bygningsdele i bygning	5	5	5	5	5	5	5	5	5	80	125
115003	A 45-Bygningsdele i bygning	5	5	5	5	5	5	5	5	5	80	125
115004	A 49-Bygningsdele i bygning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
115005	A 50-Bygningsdele i bygning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
115006	A 46-Materiel	1	1	1	1	1	1	1	1	1	16	25
	115 almindelig vedligeholdelse i alt:	16	16	16	16	16	16	16	16	16	256	400
116110	Terræn											
116110	A 121-belægning	15										15
116110	A 47-Belægninger	5	5	5	5	5	5	5	5	5	80	125
116110	A 48-Trapper og ramper	10		10		10		10		10	80	130
116120	A 122-Kloak			500								500
116120	A 125-El ladestander	75										75
116120	A 13-Afløbssystem (samlet)	25	25	25	25	25	25	25	25	25	400	625
116120	A 14-Afløbssystem (samlet)	10	10	10	10	10	10	10	10	10	160	250
116120	A 16-Vej- og pladsbelysningsanlæg (samlet)	20										20
116120	A 17-Vandsystem (samlet)		5		5		5		5		40	60
116120	A 91-Vej- og pladsbelysningsanlæg (samlet)	3	3	3	3	3	3	3	3	3	48	75
116130	A 18-Legepladsudstyr	8	8	8	8	8	8	8	8	8	128	200
116130	A 19-Tavler, skilte, skærme postkasser, riste og cy	5	5	5	5	5	5	5	5	5	80	125
116130	A 90-Opførelse af nye cykelskure		300									300
116140	A 20-Buske	10	10	10	10	10	10	10	10	10	160	250
116140	A 88-Beplantning	20	20	20	20	20	20	20	20	20	320	500

VEDLIGEHOLDELSESPLAN FOR PERIODEN 2022/2023 - 2046/2047		Afd. 47017 Søfryd										
		2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026	2026/2027	2027/2028	2028/2029	2029/2030	2030/2031	2031-2047	I alt
116210	Bygning konstruktion, klimaskærm											
116210	A 22-Lyskasser	1	1	1	1	1	1	1	1	1	16	25
116210	A 81-Lyskasser	1	1	1	1	1	1	1	1	1	16	25
116220	A 92-Vægge	2	2	2	2	2	2	2	2	2	32	50
116230	A 24-Tagdækning	2	2	2	2	2	2	2	2	2	32	50
116240	A 119-Altan			90			90			90	450	720
116240	A 123-Altan renovering	50	50	50	50							200
116240	A 25-Altan	1	1	1	1	1	1	1	1	1	16	25
116240	A 74-Altan	10		10		10		10		10	80	130
116260	A 117-Vinduer og altandøre reperation	20	20	20	20	20	20	20	20	20	320	500
116260	A 26-Døre	5	5	5	5	5	5	5	5	5	80	125
116260	A 27-Vinduer	5		5		5		5		5	40	65
116260	A 65-Døre	10	10	10	10	10	10	10	10	10	160	250
116260	A 75-Døre	6		6		6		6		6	48	78
116260	A 84-Vinduer	6		6		6		6		6	48	78
116260	A 85-Vinduer	15	15	15	15	15	15	15	15	15	240	375
116310	Bygning konstruktion, bolig og erhverv											
116310	A 118-Køleskabe og komfur	40	40	40	40	40	40	40	40	40	640	1.000
116310	A 28-Miele køleskab og komfur	30	30	30	30	30	30	30	30	30	480	750
116310	A 66-Køkkeninventar	1	1	1	1	1	1	1	1	1	16	25
116310	A 77-Gulve	10		10		10		10		10	80	130
116310	A 79-Gulve	15	15	15	15	15	15	15	15	15	240	375
116310	A 93-Gulve	8	8	8	8	8	8	8	8	8	128	200
116320	A 36-Vandsystem - forbrugsanlæg	5	5	5	5	5	5	5	5	5	80	125
116320	A 94-Badeværelse inventar	6	6	6	6	6	6	6	6	6	96	150
116320	A 95-Badeværelse inventar	2	2	2	2	2	2	2	2	2	32	50
116410	Bygning konstruktion, fælles indvendig											
116410	A 114-Kommunikationsanlæg (samlet)	6	6	6	6	6	6	6	6	6	96	150
116410	A 126-trappeopgange					100					200	300
116410	A 37-Døre	10	10	10	10	10	10	10	10	10	160	250
116410	A 39-Vandsystem - forbrugsanlæg	2	2	2	2	2	2	2	2	2	32	50
116410	A 58-Døre										1.800	1.800
116410	A 59-Døre										1.800	1.800
116410	A 60-Overflader										600	600
116410	A 62-Løfter										10	10
116410	A 69-Vægge	50					50				150	250

VEDLIGEHOELDELSESPLAN FOR PERIODEN 2022/2023 - 2046/2047		Afd. 47017 Søfryd										
		2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026	2026/2027	2027/2028	2028/2029	2029/2030	2030/2031	2031-2047	I alt
116510	Bygning, tekniske installationer											
116510	A 35-Afløbssystem - røranlæg	8	8	8	8	8	8	8	8	8	128	200
116510	A 40-Afløbssystem - røranlæg					20					80	100
116520	A 29-Elforsyning (samlet)	30	30	30	30	30	30	30	30	30	480	750
116520	A 41-Elforsyning (samlet)	5		5		5		5		5	40	65
116520	A 42-Elforsyning (samlet)	10		10		10		10		10	80	130
116540	A 30-Vandsystem - forbrugsanlæg	20	20	20	20	20	20	20	20	20	320	500
116540	A 5-Vandsystem - målerarrangement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
116550	A 120-Varmeanlæg					20					80	100
116550	A 124-Varmeanlæg m.m.	125										125
116550	A 31-Varmeanlæg - varmeproduktionsanlæg	25	25	25	25	25	25	25	25	25	400	625
116550	A 32-Varmeanlæg - målerarrangement	10		10		10		10		10	80	130
116550	A 33-Varmeanlæg - målerarrangement					25					100	125
116550	A 6-Varmeanlæg - målerarrangement	100									200	300
116570	A 7-Ventilationsanlæg	25	25	25	25	25	25	25	25	25	400	625
116580	A 115-Indkøb løbende af nye røgmelder da de opr	20										20
116580	A 8-Transportsystem	80	80	80	80	80	80	80	80	80	1.280	2.000
116610	Materiel											
116610	A 1-Traktor	480									960	1.440
116610	A 111-Traktor	5	5	5	5	5	5	5	5	5	80	125
116610	A 9-Traktor	8	8	8	8	8	8	8	8	8	128	200
116620	A 10-Redskab	10	10	10	10	10	10	10	10	10	160	250
116620	A 105-Indkøb af div. materiel	6	6	6	6	6	6	6	6	6	96	150
116620	A 112-Sikkerhedsudstyr	2	2	2	2	2	2	2	2	2	32	50
116620	A 113-Arbejdstøj	2	2	2	2	2	2	2	2	2	32	50
116 planlagt vedligeholdelse i alt:		1.496	844	1.201	544	726	634	561	494	651	14.870	22.021