

BOLIGSELSKAB		AFDELING		TILSYNSFØRENDE KOMMUNE	
LBF-Boligorganisationsnr.	413	LBF-afdelingsnr.	0046	Kommunenr.	730
Møllevenget & Storgaarden		Lillegården		Randers Kommune	
Marsvej 1		Langgade 2, Mariagervej 71-73		Laksetorvet 1	
Postboks 916		8920 Randers NV		8900 Randers C	
8960 Randers SØ				Tlf.: 8915 1515	
Tlf.:	7026 0076			E-mail: randers.kommune@randers.dk	
E-mail:	post@randersbolig.dk				
Hjemmeside:	www.randersbolig.dk				
CVR-nr.:	1505 1213				
BBR-ejendomsnr.					
		730 14654			
Matrikeltekst					
189B Randers Markjorder					
Lejemål	Antal rum	Antal lejemål	Bruttoetageareal i alt (m ²)	à lejemåls-enhed	Antal lejemåls-enheder
Familieboliger		18	1.505	1	18,0
	2	8	549	1	8,0
	3	6	587	1	6,0
	4	4	369	1	4,0
Boligoplysninger i alt		18	1.505		18,0
Andre lejemål					
- Erhvervslejemål		1	66	1 pr. påbegyndt 60 m ²	2,0
- Institutioner		0	0	1 pr. påbegyndt 60 m ²	0,0
Lejemålsoplysninger i alt		19	1.571		20,0
Beboerfaciliteter:		Forbrugsmåling:			
Beboerhus	Nej	Vandmåling, individuel	Ja	Vandmåling, kollektiv	Nej
Særskilte selskabs-/mødelokaler	Ja	Varmemåling, individuel	Ja	Varmemåling, kollektiv	Nej
		El-måling, individuel	Ja	El-måling, kollektiv	Nej
Opvarmning:		Tekniske installationer:			
Fjernvarme	Ja	Tostrengnet vandsys. (rent/grønt)	Nej	Vaskeinstallation, fælles	Ja
Centralvarme, eget anlæg m. fast brændsel/olie	Nej	Regnvand, nedslivningsanlæg	Nej	Vaskemaskine i de enkelte boliger	Nej
Centralvarme, eget anlæg Naturgas	Nej	Regnvand, genanvendelse	Nej	Kildesortering af affald inde i boligen	Nej
Ovne	Nej	Spildevand, rodzoneanlæg	Nej	Kildesort. af affald uden for boligen	Ja
Elpaneler	Nej	Spildevand, bioværk	Nej		
Solvarmeanlæg	Nej				
Varmepumpeanlæg	Nej				
Biogasanlæg	Nej				
	Antal lejemål	Bruttoetageareal (m²)	Tilsagnsdato for offentlig støtte		Skæringsdato byggeregnskab/drift
Støtteart:					
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven	18	1.505,0			01-01-1950
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven	0	0,0			
Opført/overtaget uden støtte	0	0,0			
Byggeart:					
Boliger i etagebyggeri	18	1.505,0			
Boliger i tæt / lav byggeri					
Boligafgifter	Leje pr. m ² bruttoetageareal på balancetidspunktet	Dato for lejeændring	Lejeændring pr. m ²	Lejeændring i %	Lejeændring årsbasis
Leje pr. m ²	563,84	01.10.2022	19,70	3,68%	30.084,00

Afd. 02-45 Lillegården

Konto	Note	Beskrivelse	Regnskab	Budget	Budget	Regnskab
			2022/2023	2022/2023	2023/2024	2021/2022
				<i>i 1.000 kr. ej revideret</i>	<i>i 1.000 kr. ej revideret</i>	<i>i 1.000 kr.</i>
Resultatopgørelse						
Udgifter						
Ordinære udgifter						
105.9	1	Nettokapitaludgifter (Beboerbetalning)	23.958	24	24	24
Offentlige og andre faste udgifter						
106		Ejendomsskatter	41.873	42	42	42
107	2	Vandafgift	1.130	4	2	0
109	3	Renovation	44.133	46	49	48
110		Forsikringer	15.460	15	16	15
111		Afdelingens energiforbrug:				
		1. El og varme til fællesareal	14.587	13	15	14
		3. Målerpasning m.v.	15.638	16	12	12
112		Bidrag til boligorganisationen:				
	4	1. Administrationsbidrag	78.140	78	78	81
		2. Dispositionsfond	0	0	0	12
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til byggefonden:				
		1. A-indskud	10.380	10	10	10
		2. G-indskud	116.155	107	118	107
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	337.496	331	342	341
Variable udgifter						
114	5	Renholdelse	98.813	101	106	96
115	6	Almindelig vedligeholdelse	17.036	30	30	4
116		Planlagt og periodisk vedligeh. og fornyelser				
	7	1. Afholdte udgifter	375.524	374	367	104
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	-375.524	0	-367	-104
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.:				
		1. Afholdte udgifter	32.509	15	10	3
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	-32.509	0	-10	-3
118	8	Særlige aktiviteter:				
		1. Drift af fællesvaskeri	10.140	8	8	5
		2. Andel i fællesfacilit.drift	394	1	1	0
119	9	Diverse udgifter	13.434	13	15	16
119.9		Variable udgifter i alt	139.817	153	160	120
Henlæggelser						
120	10	Planlagt & periodisk vedligeholdelse og fornyelse :	310.000	310	351	309
121	11	Istandsættelse ved fraflytning A-ordning	16.000	16	2	16
123		Tab ved fraflytning m.v.	0	0	5	0
124.8		Henlæggelser i alt	326.000	326	358	325
124.9		Samlede ordinære udgifter	827.272	834	884	811

Afd. 02-45 Lillegården

Konto	Note	Beskrivelse	Regnskab	Budget	Budget	Regnskab
			2022/2023	2022/2023	2023/2024	2021/2022
				<i>i 1.000 kr. ej revideret</i>	<i>i 1.000 kr. ej revideret</i>	<i>i 1.000 kr.</i>
		Ekstraordinære udgifter				
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:				
		1. Afdrag (konto 303.1)	57.663	57	58	57
		2. Renter m.v.	799	2	1	1
		3. Administrationsbidrag	<u>349</u>	0	0	1
			58.810			
129		Tab ved lejeledighed				
		1. Tab ved lejeledighed m.v.	26.495	0	0	0
		2. Dækket af dispositionsfonden m.v.	<u>-26.495</u>	0	0	0
			0			
130		Tab ved fraflytning				
		1. Tab ved fraflytninger	14.478	4	0	0
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	-7.140	-4	0	0
		3. Dækket af dispositionsfonden	<u>-7.338</u>	0	0	0
			0			
131		Andre renter:				
		1. Renter af gæld til boligorganisationen	0	6	0	0
		3. Diverse renter	<u>18.172</u>	0	0	221
			18.172			
134	12	Korrektion vedr. tidligere år	7.660	0	0	0
137		Ekstraordinære udgifter i alt	84.642	65	59	280
139		Udgifter i alt	911.914	899	943	1.091
140		Årets overskud der anvendes til:				
		1. Afvikling af underfinansiering.	49.604	0	0	0
		2. Overført til opsamlet resultat	<u>0</u>	0	0	57
			49.604			
150		Udgifter og evt. overskud i alt	961.518	899	943	1.147

Afd. 02-45 Lillegården

Konto	Note	Beskrivelse	Regnskab	Budget	Budget	Regnskab
			2022/2023	2022/2023	2023/2024	2021/2022
				<i>i 1.000 kr.</i>	<i>i 1.000 kr.</i>	<i>i 1.000 kr.</i>
				<i>ej revideret</i>	<i>ej revideret</i>	
Indtægter						
Ordinære indtægter						
201	13	Boligafgifter og leje:				
		1. Almene familieboliger	843.744	846	863	816
		4. Erhverv	33.989	31	31	31
		6. Kældre m.v.	1.500	2	2	2
		7. Garager/Carporte	600	1	1	1
			<u>879.833</u>			
202	14	Renter	63.358	0	11	240
203		Andre ordinære indtægter:				
		2. Drift af fællesvaskeri	14.235	15	15	13
		6. Overført fra opsamlet resultat	4.000	4	20	46
			<u>18.235</u>			
203.9		Ordinære indtægter	961.426	899	943	1.148
Ekstraordinære indtægter						
206	15	Korrektion vedr. tidligere år	92	0	0	-1
208		Ekstraordinære indtægter i alt	92	0	0	-1
209		Indtægter i alt	961.518	899	943	1.147
220		Indtægter og evt. underskud i alt	961.518	899	943	1.147

Afd. 02-45 Lillegården

Konto	Note	Beskrivelse	Regnskab	
			2022/2023	2021/2022
			<i>i 1.000 kr.</i>	
Balance pr. 30. september 2023				
Aktiver				
Anlægsaktiver				
301	16	Ejendommens anskaffelsessum		582.826
		1. kontantværdi 01-10-2022	4.500.000	
		2. heraf grundværdi	1.499.200	
302.9		Anskaffelsessum inkl. eventuel indeksregulering		582.826
303		Forbedringsarbejder:		
	17	1. Forbedringsarbejder m.v.	119.362	119.362
304.9		Anlægsaktiver i alt		702.188
Omsætningsaktiver				
305		Tilgodehavender		
	18	1. Leje inkl. varme	5.361	0
	19	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	168.037	148
	20	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	8.021	1
	21	7. Forudbetalte udgifter	21.489	22
307		Likvide beholdninger		
	3	Tilgodehavende hos boligorganisationen	2.210.083	2.210.083
309.9		Omsætningsaktiver i alt		2.412.991
310		Aktiver i alt		3.115.179

Afd. 02-45 Lillegården

Konto	Note	Beskrivelse	Regnskab	
			2022/2023	2021/2022
			<i>i 1.000 kr.</i>	
Passiver				
Henlæggelser (afdelingens opsparing)				
401	22	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse	1.776.327	1.824
402	23	Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	112.781	129
405	24	Tab ved fraflytning m. v.	13.912	21
406.9		Henlæggelser i alt	1.903.020	1.974
407	25	Opsamlet resultat + / -	60.173	64
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat +/-	1.963.192	2.038
Langfristet gæld				
Finansiering af anskaffelsessum				
409.1		Beboerindskud	16.960	17
411		Afskrivningskonto for ejendom	565.866	566
412.9		Finansiering af anskaffelsessum	582.826	583
413	26	Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	80.262	138
414		Andre beboerindskud		
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	193.375	181
416		Anden langfristet gæld	0	0
417		Langfristet gæld i alt	856.463	902
Kortfristet gæld				
419	27	Uafsluttede forbrugsregnskaber	232.794	171
421	28	Skyldige omkostninger	32.265	71
422		Mellemregning med fraflyttere	22.541	2
423	29	Deposita og forudbetalt leje	7.924	5
426		Kortfristet gæld i alt	295.524	250
430		Passiver i alt	3.115.179	3.189

Eventualforpligtelse:

Indeksregulering af beboerindskud i perioden 1965 - 1975 kr. 47.592 er ikke opført i afdelingens balance, og repræsenterer således en eventualforpligtelse for afdelingen.

Afd. 02-45 Lillegården

Note	Regnskab 2022/2023	Regnskab 2021/2022
	<i>i 1.000 kr.</i>	
Noter		
1 105.9 Nettokapitaludgifter		
Prioritering ved nominallån		
Ydelse vedr. afviklede prioriteter:		
Andel til dispositionsfond	7.986	8
Andel til Landsbyggefonden	15.972	16
	<hr/> 23.958	<hr/> 24
Nettokapitaludgifter i alt	<hr/> 23.958	<hr/> 24
2 107 Vandudgift		
Variable bidrag	1.130	0
	<hr/> 1.130	<hr/> 0
3 109 Renovation		
Fast renovation	44.133	44
Affaldsposer etc.	0	4
	<hr/> 44.133	<hr/> 48
4 112.1 Administrationsbidrag		
Administrationsbidrag egen organisation	16.890	20
Bidrag pr. lejemålsenhed i hele kr.	845	1.002
Administrationsbidrag RandersBolig	61.250	61
Bidrag pr. lejemålsenhed i hele kr.	3.063	3.063
Administrationsbidrag i alt	78.140	81
Bidrag pr. lejemålsenhed i hele kr.	<hr/> 3.907	<hr/> 4.065
5 114 Renholdelse		
Funktionæromkostninger m.v.	21.789	18
Trappevask m.v.	17.078	17
Anden renholdelse	59.946	61
	<hr/> 98.813	<hr/> 96
6 115 Almindelig vedligeholdelse		
Bygning, bolig- / erhvervsenhed	12.742	2
Bygning, tekniske installationer	4.277	2
Materiel	17	0
	<hr/> 17.036	<hr/> 4

Afd. 02-45 Lillegården

Note	Regnskab 2022/2023	Regnskab 2021/2022
	<i>i 1.000 kr.</i>	
7 116 Planlagt periodisk vedligeholdelse og fornyelse :		
Terræn	13.641	9
Bygning, klimaskærm	22.430	10
Bygning, bolig- / erhvervsenhed	301.090	48
Bygning, tekniske installationer	38.304	36
Materiel	60	0
	375.524	104
8 118 Særlige aktiviteter		
118.1 Drift af fællesvaskeri		
Forbrugsartikler	8.359	0
Vedligeholdelse	1.335	4
Diverse	445	1
203.1 Indtægter fællesvaskeri	-14.235	-13
	-4.095	-9
118.2 Andel fællesfaciliteter :		
Udgifter kollektivfunktionen	394	0
	394	0
9 119 Diverse udgifter :		
Kontingent Boligselskabernes Landsforening	2.883	3
Afdelingsbestyrelsens udgifter :		
Godtgørelseshonorar	750	1
Beboerudgifter :		
Beboeraktiviteter	692	1
Administration i afdelingen :		
Telefon	435	1
Lokaleudgifter	8.019	8
Diverse udgifter :		
Honorar og gebyr	654	3
	13.434	16
10 120 Henlæggelse til planlagt og periodisk vedligehold og fornyelse (401) :		
Hovedstandsættelse i henhold til tilstandsvurdering	310.000	309
Samlet henlæggelse pr. m ² i hele kr.	197	197

Afd. 02-45 Lillegården

Note	Regnskab 2022/2023	Regnskab 2021/2022
	<i>i 1.000 kr.</i>	
11 121 Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning (402) :		
Henlæggelse i alt	16.000	16
Henlæggelsesbeløb pr. m ² i hele kr.	<u>10</u>	<u>10</u>
12 134 Korrektioner tidligere år :		
Kompensation pga fejl opmåling i lejemål	7.477	0
Difference på straksafregning	<u>183</u>	<u>0</u>
	<u>7.660</u>	<u>0</u>
13 201 Boligafgifter og leje :		
Almene familieboliger	<u>843.744</u>	<u>816</u>
Gennemsnit leje pr. m ² i hele kr.	<u>561</u>	<u>542</u>
Almene familieboliger i alt	<u>843.744</u>	<u>816</u>
Erhverv	<u>33.989</u>	<u>31</u>
Gennemsnit leje pr. m ² i hele kr.	<u>515</u>	<u>476</u>
Kældre m.v.		
Kældre m.v.	<u>1.500</u>	<u>2</u>
	<u>1.500</u>	<u>2</u>
Garager og carporte	<u>600</u>	<u>1</u>
14 202 Renter		
Tilgodehavende hos boligorganisationen	45.185	19
Øvrige rente indtægter	<u>18.172</u>	<u>221</u>
	<u>63.358</u>	<u>240</u>
15 206 Korrektion tidligere år		
Overskud antenneregnskab	<u>92</u>	<u>1</u>
	<u>92</u>	<u>-1</u>

Afd. 02-45 Lillegården

Note	Regnskab 2022/2023	Regnskab 2021/2022
		<i>kr. 1.000</i>
16 301 Ejendommens anskaffelsessum :		
Anskaffelsessum primo	582.826	583
	<u>582.826</u>	<u>583</u>
17 303.1 Forbedringsarbejder m.v. :		
Saldo ved årets begyndelse	137.924	195
+ Tilgang i årets løb	88.705	0
- Afdraget i årets løb (kt. 125.1)	-57.663	-57
- Årets overskud (kt. 140.1)	-49.604	0
	<u>119.362</u>	<u>138</u>
Lån i egne midler	39.101	0
18 305.1 Leje inkl. varme		
Tilgodehavende hos lejere	5.361	0
	<u>5.361</u>	<u>0</u>
19 305.3 Uafsluttede forbrugsregnskaber		
Varme	86.519	63
Vand	43.213	47
Antenne	38.305	38
	<u>168.037</u>	<u>148</u>
20 305.5 Afsluttede forbrugsregnskaber		
Varme	6.329	0
Vand	1.692	0
	<u>8.021</u>	<u>1</u>
21 305.7 Forudbetalte udgifter :		
Ejendomsskatter	10.468	10
Renovation	11.021	11
	<u>21.489</u>	<u>22</u>
22 401 Planlagt periodisk vedligeholdelse og fornyelse :		
Saldo ved årets begyndelse	2.044.587	1.839
+ Årets henlæggelser (kt.120)	310.000	309
- Forbrugt i året (kt.116.2)	-375.524	-104
	<u>1.979.063</u>	<u>2.045</u>
Primo saldo kursregulering	-220.909	-221
Årets kursregulering	18.172	0
	<u>1.776.327</u>	<u>1.824</u>

Afd. 02-45 Lillegården

Administrators påtegning:

Foranstående årsregnskab er opstillet efter lovgivningen og vedtægternes regler.

Randers, den 8/2 2024

Kenneth Taylor Hansen
Direktør

Bestyrelsens påtegning

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

Randers, den 8/2 2024

Preben Søndergaard

Vibeke Randa Leensbak

Knud Rothmann

Tom Jespersen

Jette Christiansen

Nicholaj Fabricius Kristensen

Mikkel Hjortshøj Klinksgaard

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til afdelingsbestyrelsen og boligorganisationens øverste myndighed i Mølløvænget & Storgaarden

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Mølløvænget & Storgaarden, afd. 045, for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023, 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. september 2023 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 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 god offentlig revisionsetik, 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 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

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.

Afd. 02-45 Lillegården

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 revisionsetik, 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 regnskabsbrugere 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 revisionsetik, 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.

Afd. 02-45 Lillegården

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 lov 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 til 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.

Aarhus, den 8/2 2024

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56

Peter Mølkjær
Statsaut. revisor
MNE-nr. mne24821

Lars Jørgen Viskum Madsen
Registreret revisor
MNE-nr. mne18495

Afdelingsbestyrelsens påtegning:

Foranstående årsregnskab har været forelagt afdelingsbestyrelsen til godkendelse.

Randers, den /