



NOTAT: Økonominotat

27. august 2018

Kommunalbestyrelsen foretager en kritisk gennemgang med henblik på at påse, om boligorganisationens og dens afdelingers drift og økonomi er forsvarlig og i øvrigt opfylder de herom gældende regler.

For at sikre overholdelse af ovennævnte er det påset,

1. Boligorganisationens årsberetning indeholder en redegørelse for arbejdet med egenkontrol og økonomistyring jf. driftsbekendtgørelsens §13 og 73.
2. Regnskaberne er revideret uden at have givet anledning til kritiske bemærkninger eller forbehold.
3. Der foreligger udfyldt autoriseret spørgeskema med eventuelle noter.
4. Selskabets boliger vedligeholdes i tilstrækkeligt omfang.

Ad. 1: Det fremgår af Boligselskabets beretning for 2017, at der er udført egenkontrol efter de nye regler for at sikre, at forretningsgange følges og samtidig forbedrer effektivitet og kvalitet. Der er i 2017 udført egenkontrol med fokus på korrekt intern tidregistrering, konkurrenceudsættelse af større indkøb og indhentning af tilbud på mindre indkøb, syn af lejligheder og rettidige flytteafregninger. Revisionen har gennemgået ledelsens rapportering om egenkontrol med særlig fokus på indkøb. Revisionen anbefaler at procedureren for indhentelse af tilbud skærpes, således at der indhentes tre tilbud inden indkøb igangsættes. Boligselskabet har oplyst at forretningsgangen er præciseret og der vil ske opfølgning i løbet af 2018.

Boligorganisationen vil i de kommende år have fokus på den lovbestemte løbende økonomistyring og egenkontrol af boligorganisation og afdelinger, herunder fastsættelse af mål for udviklingen i afdelingernes driftsudgifter for den kommende 4-årige periode.

Ad. 2: Regnskaberne er revideret af Boligselskabet Sjællands revision uden revisionsmæssige forbehold overfor regnskabet. Forvaltningen har gennemgået regnskabet for Boligorganisationen og har ikke fundet anledning til bemærkninger. Årets resultat er et overskud på 461.262 kr., som er henlagt til arbejdskapitalen. Egenkapitalen ultimo 2017 udgør 206.469.428 kr., hvilket er en forbedring på 6.530.899 kr. fra 2016.

Ad. 3: Organisationens skal i forbindelse med aflæggelse af årsregnskabet udfylde spørgeskemaet, som bl.a. skal sikre, at afdelingernes eventuelle økonomiske problemer afdækkes. Bemærkningerne i spørgeskemaet omhandler bl.a. afdelinger med underskud, afdelinger med udlejningsvanskeligheder og afdelinger med utilstrækkelige henlæggelser til planlagt og periodisk vedligeholdelse, istandsættelse ved fraflytning samt tab ved fraflytning.

Boligselskabet har i styringsrapporten nævnt 5 afdelinger med særlige udfordringer, indsatser eller behov for aftaler., heraf er 3 afdelinger beliggende i Roskilde Kommune. Det drejer sig om Æblehaven, Rønnebærparken og Rønnebærparken, ungdomspension. Forholdene vil blive drøftet på styringsdialogmødet og det er forventningen at

udfordringerne løses med de planlagte helhedsplaner. Der er på møde i Byrådet den 21. december 2016 pkt. 319, godkendt Skema A for det planlagte nybyggeri og renovering.

For afdelinger beliggende i Roskilde Kommune er der i styringsrapporten nævnt 8 afdelinger med kritiske nøgletal som vedrører ledige boliger, fraflytning og henlæggelse til vedligeholdelse. Forholdet vil blive drøftet på styringsdialogmødet.

Antal afdelinger med underskud er reduceret fra 22 til 19, hvoraf 8 er beliggende i Roskilde Kommune, men den samlede underskudssaldo er reduceret med 506.000 kr. og udgør i 2017 645.000 kr.

Ad. 4: Revisionen anfører, at der i visse afdelinger er utilstrækkelige henlæggelser til planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse. Revisionen opfordrer til, at udviklingen følges nøje, og at der om nødvendigt sker en forøgelse af henlæggelserne. Forholdet vil blive drøftet på styringsdialogmødet.