

Mødedeltagere	Fra AAB Gurli Nielsen (formand) og Torben Holm (næstformand), fra DAB: Pia Jeppesen og Martin Hansen. Fra Allerød Kommune: Janne Møller-Pedersen.
---------------	---

Tema	Beslutning/Information
Dagsorden	1 Nyt siden sidst 2 Regnskab og protokol 3 Styringsrapport 4 Evt.
Nyt siden sidst	Der er sendt advis ud fra BOSSinf, da fristen for at berigtige afsatte beløb i Julemosen nærmer sig. Der er søgt og meddelt fristforlængelse flere gange, fordi det har været vanskeligt at finde en løsning på håndtering af overfladevand. Hvis boligorganisationen ikke indsender regnskab for de afsatte beløb eller søger om fristforlængelse lukkes projektet automatisk. Boligorganisationen anmodes om, at aktivt at tage stilling til hvad der skal ske nu.
Regnskab og protokol	Der tages udgangspunkt i regnskabsåret 2023. Boligorganisationen havde et lille overskud i regnskabsåret på ca. 27.000 kr., og den disponible arbejdskapital udgør aktuelt ca. 300.000 kr. Der opkræves bidrag til arbejdskapitalen som ventes at stige i de kommende år Indestående på dispositionsfonden udgør 2.390 t.kr. og er nogenlunde uændret i forhold til forrige regnskabsår, og afdelingerne indbetaler i henhold til de gældende regler. I løbet af de næste 10 år forventes en stigning i de disponible midler – både pga. afdelingernes indbetalinger og pga. lån er snart udamortiserer. Der forventes et træk på midlerne til tagrenovering i Mariehaven og til delvis dækning af tab ved fraflytninger. Flere afdelinger har haft et driftsunderskud, der samlet set udgjorde over 400.000 kr. Det er et relativt stort driftsunderskud – hvor det særligt er Mariehavens underskud som trækker i negativ retning. Tre afdelinger har nu negativt indestående på resultatkontoen, herunder Mariehavne, Allerød Torv, Skovbo og Julemosen. Det er første år i den firårige periode, som fremgår af årsberetningen, hvor det samlede indestående er negativt. Revisionens bemærkninger er stort set uændret i forhold til sidste år: 1) Boligorganisationens anvendelse af arbejdskapitalen 2) Sikkerhed for henlagte midler i afdeling Mariehaven og Allerød Torv 3) Utilstrækkelige henlæggelser til vedligeholdelse og fornyelse i afdeling Julemosen

Tema	Beslutning/Information
	4)Afdelinger med modtagelse af delvis godtgørelse af afholdte lønudgifter 5) Afdelinger med rådighedsbeholdninger Revisionens bemærkninger findes i årsberetningen på side 349 til 351. Ad 1) Kommunens tilsyn meddeler, at disponeringen af arbejdskapital i den konkrete sag er i strid med gældende regler, og at forholdet skal lovliggøres. Ad 2) Midlerne til PP i afdeling Mariehaven og Allerød Torv er delvist illikvide. Revisionen anbefaler, at henlæggelsesniveauet har bestyrelsens opmærksomhed – kommunen støtter dette synspunkt. For så vidt angår afd. Mariehaven optages der lån til finansiering af tagrenoveringen, hvormed trækket på opsparingen ophører. Ad 3) Det redegøres for, at de henlagte midler ikke er tilstrækkelige i afdelingerne i Julemosen, revisionen anbefaler, at det har bestyrelsens fortsatte fokus. Kommunen er enig i denne anbefaling, og henleder opmærksomheden på at det er et krav, at der spares op til fremtidige arbejder Ad 4) Afdelinger med modtagelse af godtgørelse for afholdte lønudgifter. Forholdet blev også nævnt sidste år – og har været tæt på afklaring men sagen er fortsat i proces. Revisionen bemærker, at ledelsen kan ifaldes ansvar hvis der ikke udarbejdes og indsendes korrekt og rettidigt momsregnskab. DAB's juridiske afdeling er optaget af at få sagen afsluttet korrekt. Ad 5) Afdelinger med rådighedsbeholdninger – ny procedure så rådighedsbeløb er afstemt ved regnskabets afslutning. Bemærkningen blev ikke drøftet på mødet, men revisionen opfordrer til at rådighedsbeholdninger registreres og opgøres når regnskaberne opgøres. Af årsberetningen fremgår, at der arbejdes med e-drift og strategiske prioriteringer, og af styringsrapporten nævnes, at man fortsat arbejder med de tiltag vedr. effektivisering af drift, som blev nævnt sidste år. Det fremgår af bestyrelsens årsberetning af den disponible egenkapital udgør ca. 13 mio. kr., og boligorganisationen bemærker, at der er sikkerhed for selskabets og afdelingernes midler. Der er ligesom i regnskabet 2022 ja markeringer i regnskabet – herunder at dispositionsfonden dækker tab ved ledighed og at der er afdelinger med underskudssaldo, som afvikles budgetmæssigt i løbet af tre år. Revisionen har gennemgået årsregnskabet, og revisionsprotokollatet er vedlagt materialet i styringsdialogportalen. Årsregnskabet er påtegnet af revisor med de bemærkninger, som er anført ovenfor. Kommunen har gennemgået 2023 regnskabet, og tager det til efterretning.

Tema	Beslutning/Information
Styringsrapport	I dette regnskabsår er afdeling Skovbo med en effektivitetsprocent på 68 % blevet rød. Dvs. det indikerer, at der er et stort effektiviseringspotentiale. Skovbo og Mimosen er i øvrigt faldet meget. Organisationen har et effektivitetstal, som ligger på 78,3%, hvilket er lavere end både kommune (85,4) og region (81,1). Det er et fald på 7,8 % i forhold til året før, og indikerer, at der kan være et effektiviseringspotentiale. Uglevang er nu gået fra rød til gul markering af kritisk nøgletal for henlæggelser til vedligeholdelse. Julemosen er for andet år i træk rødmarkering, og den samlede henlæggelse er kun øget svagt siden sidste år.
Evt.	Boligorganisationen anmoder om assistance ift. en borger, som kommunen har anvist – beskeden videregives til relevant del af forvaltningen.
Næste møde	Medio – ultimo 2025