

<p>Deltagere: Henrik Aarup-Kristensen, formand, direktør for Sundhed & Velfærd, Brønderslev Kommune</p> <p>Anette Sloth, næstformand, psykiatridirektør, Region Nordjylland</p> <p>Uffe Viegh Jørgensen, sundheds- og ældrechef Brønderslev Kommune</p> <p>Lill Østerheden Kappel, Teamleder Økonomi og Planlægning, Psykiatrien, Region Nordjylland</p> <p>Louise Bundgaard Andreasen, medarbejderrepræsentant</p> <p>Helle Krabbe, medarbejderrepræsentant</p> <p>Mary-Ann Sørensen, leder af Nordjysk Mad I/S</p> <p>Fraværende:</p>	<p><u>Mødeindkaldelse</u></p> <p>34. Bestyrelsesmøde – Nordjysk Mad I/S</p> <p>Mandag den 30. marts 2020 kl. 14 til 16</p> <p>Mødelokale: Mødet foregår via Skype for Business</p> <p>Referent: Mary-Ann Sørensen</p>
--	---

Dagsorden:

Dagsorden:	1
1. Godkendelse af dagsorden	2
2. Forslag til budget for Nordjysk Mad fra 1. januar 2021	2
3. Forslag til ny interessentskabskontrakt	5
4. Delingsmodel	5
5. Eventuelt og gensidig orientering	6

1. Godkendelse af dagsorden

I forbindelse med at køkkenerne i Aalborg skal overgå til Aalborg Universitetshospital per 1. januar 2020 skal vilkårene for den resterende del af Nordjysk Mad I/S besluttet politisk til hhv. byrådsmøde i Brønderslev og Regionsrådsmøde den 23. og 24. juni 2020. Inden da skal Bestyrelsen godkende de forslag, der skal sendes til behandling i de politiske udvalg i de forskellige politiske udvalg.

Referat:

Godkendt

2. Forslag til budget for Nordjysk Mad fra 1. januar 2021

Sagsfremstilling:

Baggrund

I foråret 2019 blev der i samarbejde med konsulenter fra BDO udarbejdet et forslag til budget for det reviderede interessentskab. Når aktiviteterne i Aalborg var skåret fra, betød budgettet at taksten for Brønderslev Kommune ville stige svarende til en merudgift for Kommunen på ca. 250.000 kr. i forhold til budget 2019. Brønderslev Kommune ønskede derfor en forhandling med Region Nordjylland om de nye vilkår om vilkårene for aftalen. Forhandlingerne mandede ud i at virksomhedsoverdragelsen skulle udsættes et år til 1. januar 2021 og at Nordjysk Mad skulle finde en besparelse på 250.000 til Brønderslev Kommune i det foreslåede budget.

Det blev under forhandlingerne foreslået at se på hvilken besparelse det kunne give hvis Nordjysk Mad ikke skal producere i weekenderne, men i stedet producerer weekend maden som kølemad. Efterfølgende har Bestyrelsen også ønsket en vurdering af behovet for ledelsesressourcer når mængden af producerede enheder og af personale falder med ca. 30 %

Bestyrelsen besluttede at konsulenterne fra BDO skulle hjælpe med at undersøge besparelespotentialer ved overgang til køleproduktion til weekenderne samt at svare på spørgsmålet om behovet for ledelsesressourcer.

Sammen med konsulenterne indgik produktionsleder Karin Yde, TR Mette Lohse og leder Mary-Ann Sørensen i arbejdet med køleproduktion i weekenden.

Resultat af analysen

Resultatet af analysen fremgår af rapporten fra BDO, som Mette Aaltonen og Anne-Mette Houtved fra BDO uddyber på bestyrelsesmødet.

Konklusionen er, at der med en nødvendig investering på 2,13 mio. kr. med afskrivning over 10-15 år, samlet set kan spares 244.366 kr. per år. Der er ikke indregnet udgifter til byggemodning og rådgivende ingeniør.

Af rapporten fremgår også konklusionerne af behovet for ledelsesressourcer, der ikke lægger op til besparelser.

2 forslag til at finde den ønskede besparelse

I samarbejde med MED-udvalget er der udarbejdet 2 forslag til besparelser på 250.000 kr. til Brønderslev Kommune. Der er i begge forslag afledte besparelser til Psykiatrien.

I de to forslag er den besparelse, der går igen.

Forslag 1:

Forslag 1 tager udgangspunkt i rapporten fra BDO og dermed en ændring af produktionen, så der til weekenderne er produceret kølemad, der genopvarmes i Nordjysk Mad.

Den beregnede besparelse på 150.910 kr. for Brønderslev Kommune er ikke tilstrækkelig til at imødekomme Kommunens besparelseskrav på 250.000 kr., og der er derfor forslag til besparelser på følgende områder:

- **Diverse forbrug:** Som en følge af indkøb af nye opvaskemaskiner i starten af 2019, foreslås der besparelser på i alt 30.000 kr. på el, varme og varmt vandt samt forbrugsmidler til opvaskemaskinerne
- **Elever:** Nordjysk Mad opfylder sin uddannelsesforpligtelse, men det vurderes at der er luft til at afgive 75.000 kr. Det betyder dog, at der skal være opmærksomhed omkring ansættelse af voksnelever, da de er dyrere end ungdomselever
- **Kørselsgodtgørelse:** Ved en ekstra granskning af kørselsforbruget i 2019 og en vurdering af at kørselsbehovet bliver mindre i fremtiden er der fundet 20.000 kr.
- **Efteruddannelse:** Det vurderes at der kan skæres 25.000 kr.

Det samlede overblik over besparelserne i Forslag 1 kan ses i nedenstående tabel.

Forslag 1 - oversigt over samlede besparelser og fordelingen mellem interessenterne

	I alt	Brønderslev	Psykiatrien
El, varme og forbrugsstoffer til opvask	kr. -30.000,00	kr. -20.922,00	kr. -9.078,00
Elever	kr. -75.000,00	kr. -52.305,00	kr. -22.695,00
Kørselsgodtgørelse	kr. -20.000,00	kr. -13.948,00	kr. -6.052,00
Uddannelse	kr. -25.000,00	kr. -17.435,00	kr. -7.565,00
Køleproduktion til weekenderne*	kr. -244.366,00	kr. -150.709,71	kr. -93.656,29
Samlede besparelser forslag 1	kr. -394.366,00	kr. -255.319,71	kr. -139.046,29

*Se BDO's præsentation for yderligere specifikation

Forslag 2

Forslag to forudsætter at produktionen forsætter som hidtil med varm mad produceret hver dag. I forslaget indgår de samme forslag til besparelser på i alt 150.000 kr. som i Forslag 1 med undtagelse af forslaget om køleproduktion til weekenderne.

Det er vurderingen at det ikke er muligt at finde yderligere besparelser på budgettet uden at der skal ske ændringer i den nuværende service overfor Brønderslev Kommune. Det skal ses i lyset af at der til budget 2020 blev sparet 1,65 kr. til råvarer per døgnkost svarende til en nedgang på 3,75 %. Besparelsen skete med forventning om at beløbet kunne findes ved begrænsning af madspild.

De foreslåede besparelser tager udgangspunkt i at de berører borgerne mindst muligt i hverdagen:

- **Begrænsning af kage til sen aften:** Som supplement til det sene aftensmåltid er der hver aften mulighed for at få en småkage. To gange om ugen er det en lidt bedre kage, som f.eks. en flødebolle, æbleskiver eller chokolade. Ved at erstatte den bedre kage med almindelige blandede småkager kan der opnås en besparelse på 65.000 kr. årligt.

- **Ophør af fester, der indgår i døgnkostprisen:** Det fremgår af kvalitetsstandarderne at der 3 gange årligt skal indgå en fest for beboerne samt at det skal være muligt at bestille grillmad. De tre fester bliver holdt som påskefrokost, høstfest og julefrokost. Grillmaden er især om sommeren. Ved at festene ikke indgår i døgnkostprisen kan der opnås en besparelse på 86.400 kr. Festerne vil stadig kunne holdes og maden bestilles imod betaling af differencen til den daglige middag.

Det samlede overblik over besparelserne i Forslag 2 kan ses i nedenstående tabel.

Forslag 2 - oversigt over samlede besparelser og fordelingen mellem interessenterne

	I alt	Brønderslev	Psykiatrien
El, varme og forbrugsstoffer til opvask	kr. -30.000,00	kr. -20.922,00	kr. -9.078,00
Elever	kr. -75.000,00	kr. -52.305,00	kr. -22.695,00
Kørselsgodtgørelse	kr. -20.000,00	kr. -13.948,00	kr. -6.052,00
Uddannelse	kr. -25.000,00	kr. -17.435,00	kr. -7.565,00
Ændringer i serviceniveau vedr. sen aften og fester	kr. -151.400,00	kr. -151.400,00	kr. -
Samlede besparelser forslag 2	kr. -301.400,00	kr. -256.010,00	kr. -45.390,00

Råvarebesparelsen svarer til en besparelse på 1,81 kr. per døgnkost eller 4,41 %.

Råvareprisen per døgnkost er herefter ned på 40,50 kr. kun 50 øre mere end de 40 kr. der blev indregnet til råvarer til Brønderslev Kommune ved opstarten af Nordjysk Mad I/S i 2012.

Budget

Der er lavet budgetforslag for begge forslag – der er regnet med 2020-priser.

Da det er aktivitetsbaserede budgetter kan de samlede beløb ikke sammenlignes med det forslag, der blev anvendt til politisk behandling i foråret 2019. Der er ændret i antal døgnkoster ud fra de meldinger, der er kommet fra det to interessenter.

Forudsætningerne for begge forslag er

- 242 pladser i Brønderslev Kommune inkl. Bogfinkevej og en belægning på 93 %. Derudover er der få daghjemsplasser og ekstra køb er omregnet til døgnkoster.
- 97 pladser i Psykiatrien med en belægning på 92 %. Derudover er der indregnet ekstra køb, kantine- og mødeaktivitet.
- Der er totalt indregnet 119.884 døgnkoster

De to forslags betydning for taksterne kan ses i nedenstående tabel

Overblik over takster			
	Takst 2020	Forslag 1	Forslag 2
Brønderslev Kommune	134,71	134,93	134,25
Psykiatrien	181,74	168,61	170,96

MED-udvalget har udarbejdet et høringssvar, hvoraf det fremgår at udvalget anbefaler forslag 2.

BILAG:

2020.03.30 BDO præsentation - Nordjysk Mad - Scenarier
Budgetforslag 1 2021

Referat:

Anne-Mette Houtved og Mette Aaltonen fra BDO gennemgik resultaterne af analysen både vedr. mulig køleproduktion til weekenderne og fremtidige ledelsesressourcer.

Bestyrelsen besluttede efter gennemgangen ikke at arbejde videre med Forslag 1, da man vurderede at der skal en relativt stor investering til i forhold til besparelsen samt at en afskrivning på 10-15 år var for lang en tidshorison for Nordjysk Mad.

Bestyrelsen besluttede at gå videre med Forslag to, men ønsker at der til næste bestyrelsesmøde beskrives og beregnes at ledelsen overtager produktionsopgaver, der svarer til 4,5 timer per uge. Den del af besparelsen, der relaterer sig til Brønderslev Kommune, skal modregnes i de foreslåede ændringer i serviceniveauet.

3. Forslag til ny interessentskabskontrakt

Forslaget til revideret interessentskabskontrakt er lavet i samarbejde mellem formand Henrik Aarup-Kristensen, bestyrelsesmedlem Lill Østerheden, kontorchef Peter Larsen, jurist Marie Louise Agerbæk Andersen, revisor fra BDO Morten Steen Trads og leder Mary-Ann Sørensen. De væsentlige ændringer er i forhold til det ændrede størrelsesforhold imellem de to interessenter, og der er ændret enkelte småting, der var u hensigtsmæssige i den tidligere kontrakt. Uopsigeligheden til udgangen af 2022 er ikke ændret.

I § 6.1.4 vil fordelingen mellem interessenterne, der er anført med x og y, blive indført når budget 2021 er godkendt. Med de nuværende forslag er x 69,74 % til Kommunen og y er 30,26 % til Psykiatrien.

Brønderslev kommune har stået for en opfriskning af layoutet.

BILAG: Forslag til revideret interessentskabskontrakt v.3.1

Referat:

Bestyrelsen godkendte oplægget til revideret interessentskabskontrakt, men ønskede til næste bestyrelsesmøde en vurdering af, om der kan afholdes færre bestyrelsesmøder end 4 om året.

4. Delingsmodel

Nordjysk Mads revisor Morten Steen Trads har lavet et forslag til en delingsmodel. Der arbejdes aktuelt på en værdisætning af inventaret i Nordjysk Mad.

Nedenfor ses Morten Steen Trads' forklaring på delingsmodellen:

"1. version er et eksempel på delingsmodel med 2018-tal, med 2 'håndtag':

- 1) Fordelingsnøgler for RN og BK i det gamle og det nye I/S (ideel fordeling af (neg.) egenkapital)*
- 2) Konkret fordeling af aktiver og passiver*

I eksemplet er fordelt anlægsaktiver ud fra geografisk lokation – og leverandørgæld ny i/s ta'r det hele.

Det giver så en 'kontant kompensation' mellem RN-udtag og Ny I/S ('delingsudligning', jf.de røde tal under hhv. tilgodehavender og kort gæld...)

Jf. nederste røde tal:

Den del af køkkenaktiverne RN udtager er ideelt 259 tkr. Reelt udtages kun køkkenmaskiner for 227 tkr (Møllepark og Brandevej...) RN skal så ha' en check på 31 tkr af ny I/S (fordi køkkenmaskinerne på hjørringvej er forholdsvis mere værd...)

Omvendt med leverandørgælden, som Ny I/S tager 100% - der må RN så aflevere en check på forskellen til sin ideelle andel af denne gæld...

Modellen skal opjusteres til 2019-tal når vi har dem – endeligt....

Og så skal der skrues på fordelingsnøgler....

+ de øvrige poster skal i så vidt muligt fordeles konkret.

Og så skal det hele opdateres til 2020-tal ved selve delingen, i februar 2021”!

BILAG: NoMa-delning-v1

Referat:

Bestyrelsen ønskede til næste bestyrelsesmøde en mere overskuelig model.

5. Eventuelt og gensidig orientering

Referat:

Mary-Ann Sørensen orienterede om situationen i Nordjysk Mad omkring COVID-19-epidemien. Nordjysk Mad har fra fredag den 20. marts arbejdet efter beredskabsniveau B, der indebærer at medarbejderne er inddelt i lukkede hold og en mindre nedsættelse af serviceniveauet. Der er ikke nævneværdig sygdom. Fra Brønderslev Kommune deltager 3 kostfaglige medarbejdere, der midlertidigt ikke kan varetage deres opgaver, i beredskabet i køkkenet i Brønderslev. Bestyrelsen anerkendte den fleksibilitet og profesionalitet, der er udvist fra Nordjysk Mad i forbindelse med COVID-19 epidemien.

Louise Bundgaard Andreasen spurgte ind til, om Bestyrelsen ønsker at der skal skæres ned i økologiprocenten for at finde yderligere besparelser? Den samlede økologiprocent ligger lige under 30 %, og der er ikke udsigt til at den kan stige med den nuværende økonomi. Bestyrelsen ønsker ikke at Nordjysk Mad skal skære i det nuværende niveau, men anerkender at der ikke for øjeblikket er mulighed for at øge andelen.