



FÆLLESKREMATORIET

Referat fra møde i bestyrelsen i

Møde nr. 55

Fælleskrematoriet Sjælland og Lolland Falster I/S
den 28. februar 2018 kl. 9.00

Bestyrelsesmedlemmer:	Mødt		Suppleanter:	Mødt
Leo Andersen	X			
Vibeke Beierholm	Afbud			
Anne Rosendal	X			
Hanna Bjerregaard	X			
Erik Brochmann	Afbud			
Niels Nielsen	X			
Jørgen Houengaard	X			
Tom Olsen – referent	X			

Dagsorden:

1. Godkendelse af dagsorden
2. Godkendelse af referat fra sidste møde
3. Økonomi
 - Regnskab 2017
 - Lokal husleje
 - Budget 2019/Kostpris 2019
 - Finansiering af lån
 - Forsøg 2 – Fælleskrematoriet som selvstændig regnskabsenhed.
4. Personaleforhold – lukket punkt
5. Udvidelse af garage
6. Orientering om driften
7. Eventuelt

Leo bød velkommen til den nye repræsentant for Køge – Jørgen Houengaard.

1. Godkendelse af dagsorden

Dagsordenen blev godkendt.

2. Godkendelse af referat fra sidste møde

Referatet blev godkendt.

3. Økonomi

Regnskab 2017

Leo orienterede om, hvorfor Beierholm har revideret regnskabet.

I Fælleskrematoriets vedtægt står der, at det er det lokale provstis revisor, der skal revidere regnskabet, men da Fælleskrematoriet ikke var med i det udsendte udbud på revisionsopgaven for 2017, er det aftalt med stiftet, at Fælleskrematoriet benytter samme revisor som tidligere.

Leo gennemgik det udsendte udkast til regnskab for 2017.

Note 10 ændres således, at det fremgår, at netto ændringen i hensættelsen til geninvestering i anlæg, 2,8 mio. kr., sammensætter sig af et forbrug på 1,6 mio. kr. (anlægsudgifter) og af en tilgang på 4,4 mio. kr.

Der blev spurgt til, om der er ekstraordinære poster i regnskabet, der ikke fremgår af forhandlingsprotokollen.

Leo oplyste, at det er der ikke.

Jørgens efternavn skal rettes i det endelige regnskab.

Bestyrelsens kortfattede kommentar til regnskabet udarbejdes af Leo og rundsendes til bestyrelsens godkendelse, inden revisor indsætter den i regnskabet.

Herefter besluttede bestyrelsen, at regnskabet indstilles til interessentskabsmødets godkendelse.

Lokal husleje

Holbæk har anmodet om at få punktet på dagsordenen, da det lokale provsti ikke kan se, at huslejemodellen har været evalueret. Af referat fra bestyrelsesmødet den 30.8.2017 fremgår det, at Fælleskrematoriets bestyrelse har haft punktet på dagsordenen og konkluderet, at huslejemodellen i sin nuværende form fungerer tilfredsstillende og fortsat vil blive anvendt. Referatet er sendt til samtlige provstier i ejerkredsen. Nykøbing F. Provsti har forespurgt KM om deres holdning til forholdet vedrørende betaling for opbevaring af kister før og efter højtidelighedsdagen. KM har i sit svar i december 2017 bekræftet, at en sådan opdeling virker naturlig og er tilladt. (Efter mødet har Tom talt med KM, der oplyste at deres svar til Nykøbing F. Provsti gerne må offentliggøres, og derfor er det vedhæftet dette referat.)

Oversigten over lokal husleje indregnet i budgetforslag 2019 udsendes til bestyrelsen.

Budget 2019/Kostpris 2019

Leo gennemgik det udsendte budgetforslag.

Der er modtaget tal til beregning af den lokale husleje, som i et par tilfælde giver anledning til at bede om bekræftelse fra de lokale forvaltninger. Det drejer sig om timelønssatsen i Nykøbing F, udgiften til reparation af tekniske anlæg i Holbæk og forbruget af el i Næstved. Leo vil bede Niels og Vibeke om at indhente bekræftelse hos deres forvaltninger.

Den administrative funktion i Fælleskrematoriet er som et forsøg fra 1.1.2018 delvist udlagt til forvaltningen i Næstved, og det er indregnet i lønudgiften.

Slitage på ovnene har betydet længere kremeringstider, og samtidig er det årlige antal sager steget. Derfor forventes der flere udgifter til overarbejde og til vedligeholdelse af ovnene. Dette er indregnet i budgetforslaget, som medfører en uændret kostpris i 2019 i forhold til 2018.

Bestyrelsen besluttede at indstille budgetforslaget med de drøftede ændringer til godkendelse på interessentskabsmødet.

Finansiering af lån

Bestyrelsen ønsker, at Fælleskrematoriets anlægslån finansieres med en så lav og stabil rente som muligt for derved at kunne holde kremeringstaksten i ro.

Fælleskrematoriet har fra et realkreditinstitut modtaget et lånetilbud med fast rente i 5 år. I forhold til det nuværende lån i Roskilde Stift og med den pt. kendte rente, kan Fælleskrematoriet spare ca. 7 mio. i renteomkostninger og istedet afdrage ca. 7 mio. kr. mere på restgælden ved at skifte til et realkreditlån, uden at det får indflydelse på taksten. Efter de 5 år skal der ske refinansiering.

Der blev rejst tvivl om en låneomlægning eventuelt skal godkendes af KM. (Ved henvendelse til KM er det blevet oplyst, at det ikke er KM der skal godkende en omlægning. Provsten i Ringsted har bekræftet, at det er provstiudvalget i Ringsted, som skal godkende)

Bestyrelsen diskuterede, om der kan være risici ved at optage et sådant lån. For eksempel at bidragssatsen ikke er fastlåst i hele 5-års perioden, at der ved forlængelse skal betales låneomlægnings-omkostninger til realkreditinstituttet, og at man ikke kan få sikkerhed for igen at kunne få et stiftslån, hvis betingelserne for at forlænge kreditforeningslånet om 5 år ikke er konkurrencedygtige i forhold til renten på et stiftslån.

Punktet tages op på næste møde i bestyrelsen, hvor der også fremlægges en oversigt over risici ved at omlægge lånet. Leo og Jørgen udarbejder denne risikoanalyse.

Det modtagne lånetilbud sendes til bestyrelsen.

Forsøg 2 – Fælleskrematoriet som selvstændig regnskabsenhed.

Forsøget fratager ikke ejerkredsen den nuværende indflydelse på Fælleskrematoriets drift, men giver udelukkende mulighed for ikke at skulle indarbejde Fælleskrematoriets regnskab i en eller flere af interessenternes kirkekasseregnskaber.

Leo orienterede om den ansøgning, som Fælleskrematoriet har sendt til KM. De 10 interessenter i Fælleskrematoriet skal i referatet af et menighedsrådsmøde tilkendegive, at de er indforstået med, at Fælleskrematoriet kan deltage i forsøget. Der sendes et brev til menighedsrådsformændene om at tage punktet på dagsordenen og få beslutningen protokolleret.

4. Personaleforhold – lukket punkt

5. Udvidelse af garage – lukket punkt.

6. Orientering om driften

Tom orienterede om følgende:

Ibrugtagningen af det nye lønsystem pr. 1.1.2018 medførte, at Fælleskrematoriet blev forkert indplaceret i det kirkelige lønhierarki. I praksis betød det, at Ringsted-Sorø Provsti kom til at betale lønudgiften for Fælleskrematoriets personale i januar måned. Der er sket afregning til provstiet.

2 bedemandsforretninger har ikke betalt deres udeståender og forventes at skulle afskrives med en samlet sum på ca. 27.000 kr.

Da Fælleskrematoriet gik i drift, blev der etableret et særligt fjernvarmeanlæg i området, hvor Fælleskrematoriet er beliggende. Dette anlæg skulle finansieres af Ringsted Kommune og Fælleskrematoriet, men da Fælleskrematoriet ikke havde budget til dette arbejde, blev det aftalt, Fælleskrematoriets andel blev betalt via prisen for vand over en 20 årig periode. Af uforklarlige grunde blev aftalen ikke underskrevet af kommunen i 2013, og selv om der har været rykket gennem den forgangne periode, er det først nu lykkedes at få en underskrevet kontrakt på plads.

De igangsatte arbejder med særlig udsugning i ovnhallen er afsluttet. Den bestilte nye rustvogn mangler stadig nogle apteringer, inden den kan tages i brug.

KM's forsikringsenhed har accepteret, at de 2 strømafbrydelser i 2017 er omfattet af forsikringsordningen. Der udbetales i 2018 erstatning for skaderne.

Der arbejdes stadig på serviceaftalen med DFW. Der er ansat en ny medarbejder i DFW, som tager sig af denne sag.

Den årlige studietur er i 2018 planlagt til et besøg hos DFW og OrthoMetals i Holland i dagene 27. – 29.9.2018. Bestyrelsesmedlemmerne bedes give tilbagemelding om deltagelse så hurtigt som muligt.

7. Eventuelt

Interessentskabsmødet den 10.4.2018 kl. 19 på Kærup Gods har dagsorden i henhold til vedtægten.

Følgende forvaltninger har deres medlem i bestyrelsen på valg:
Køge – Nakskov – og Slagelse. Køge og Slagelse er i proces, og Tom orienterer Nakskov.

Anne Rosendal

Hanna Bjerregaard

Erik Brochmann

Niels Nielsen

Jørgen Houengaard