

# Styremøte 3-2026

tir. 09. juni 2026, 12:00 - 14:00

Vestfold krematorium, Raveien 600, 3239 Sandefjord

## Agenda

---

12:00 - 12:00 **15/2026**  
0 min **Godkjenning av innkalling og agenda**

*Beslutning*

**INNSTILLING**

Innkalling og agenda godkjennes.

12:00 - 12:00 **16/2026**  
0 min **Orientering**

*Orientering*

Daglig leder orienterer om:

- driften
- prosjekter
- vedtak fra sist avholdte representantskapsmøte

**INNSTILLING**

Informasjonen tas til orientering.

12:00 - 12:00 **17/2026**  
0 min **Økonomirapport 1-2026**

*Orientering*

Saken legges frem for å gi styret en løpende orientering om selskapets økonomi.

**INNSTILLING**

Vedlagte økonomirapport tas til etterretning.

 Økonomirapport 1-26.pdf (5 sider)

12:00 - 12:00 **18/2026**  
0 min **Styrets egnevaluering**

*Diskusjon*

Styrets egen evaluering av møtet.

# Økonomirapport 1-2026

## Bakgrunn

Saken fremmes for å gi styret orientering om status for den økonomiske situasjonen per 30/4-26.

## Drift

### Økonomi per 30/4 2026

Driftsregnskapet viser et driftsresultat på kr 4 121'.

Driftsinntektene er kr 1 452' høyere enn budsjettet for samme periode. Det er fakturert kr 285' mer for kremasjon og 175' mer i overføring fra eierkommune.

Driftsutgiftene er kr 686' lavere enn budsjettet for samme periode. Utgifter tilknyttet elektrisk kraft er kr 92 tusen mindre enn budsjettet.

Se utklipp av regnskapet under:

#### 144. Driftsregnskap denne periode og hittil i år, mot budsjett og fjorår med totalbudsjett Vestfold Krematorium IKS

Funksjon: Alle  
Ansvar: Alle  
Prosjekt: Alle

Periode: 202601 - 202604	Denne perioden		Total
	Regnskap	Budsjett	budsjett
Andre overføringer og tilskudd fra andre	1 461 987	1 347 656	3 996 585
Brukerbetalinger	4 916 505	4 631 896	12 892 800
Salgsinntekter	1 092 910	40 000	3 200 000
<b>SUM DRIFTSINTEKTER</b>	<b>7 471 402</b>	<b>6 019 552</b>	<b>20 089 385</b>
Lønnsutgifter	1 020 180	1 011 202	3 089 569
Sosiale utgifter	331 030	302 689	906 018
Kjøp av varer og tjenester	903 038	1 565 526	3 618 540
Overføringer og tilskudd til andre	197 187	257 792	773 385
Avskrivninger	0	0	3 508 644
<b>SUM DRIFTSUTGIFTER</b>	<b>2 451 435</b>	<b>3 137 209</b>	<b>11 896 156</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>5 019 967</b>	<b>2 882 343</b>	<b>8 193 229</b>
Renteinntekter	169	0	0
Renteutgifter	-138 543	-1 015 000	-3 400 000
Avdrag på lån	-760 581	-816 000	-2 420 000
<b>NETTO FINANSINTEKTER/-UTGIFTER</b>	<b>-898 954</b>	<b>-1 831 000</b>	<b>-5 820 000</b>
Motpost avskrivninger	0	0	3 508 644
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>4 121 012</b>	<b>1 051 343</b>	<b>5 881 873</b>
Overført til investeringsregnskapet	0	0	-1 900 000
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	-3 981 873
<b>SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-5 881 873</b>
<b>FREMFOR TIL INNDEKNING I SENERE ÅR</b>	<b>4 121 012</b>	<b>1 051 343</b>	<b>0</b>

\* Inng mva som gir rett til kompensasjon er inntektsført (art 729). Dersom komp.beløpet ikke overstiger kr 20.000 pr 31.12. må beløpet tilbakeføres, og driftsinntekt/fordring blir redusert tilsvarende.

#### Inntekt:

Totalt 1 452' høyere enn budsjettet for perioden; 175' mer i overføring fra eierkommune (sfj) og 285' mer i inntekt kremasjon.

Budsjettet overføring for metaller for 2026 (3 120') er periodisert inntektsført i 2026

MVA-komp 61' lavere enn budsjettet

#### Utgift:

Forbruk 686' lavere enn budsjettet skyldes 92' mindre til strøm og totalt 594' mindre i forbruk av varer og tjenester, vedlikehold og service.

MVA-komp 61' lavere enn budsjettet

Finans lavere enn budsjettet; skyldes delvis at budsjett er periodisert og tilbakeførte renter ikke budsjettet.

Det er per nå ikke overført noe til investeringsregnskap.

145. Investeringsregnskap denne periode og hittil i år, mot budsjett og fjorår med totalbudsjett

Vestfold Krematorium IKS

Periode: 202601 - 202604	Denne perioden		Total budsjett
	Regnskap	Budsjett	
<b>Finansieringsbehov:</b>			
42000 Inventar,utstyr, maskiner	77 100	0	0
42100 Inventar,utstyr, maskiner under utførelse	0	0	0
42300 Investering bygg og anlegg	596 380	1 000 000	1 900 000
42700 Andre tjenester (konsulenttjenester)	7 955	0	0
44290 MVA utenfor mva-loven, inv.regnsk.	170 359	125 000	475 000
Investeringer i varige driftsmidler	851 794	1 125 000	2 375 000
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	0	0	5 000
<b>SUM INVESTERINGSUTGIFTER</b>	<b>851 794</b>	<b>1 125 000</b>	<b>2 380 000</b>
<b>Finansiert slik:</b>			
Kompensasjon for merverdiavgift	170 359	125 000	475 000
Bruk av lån	0	32 420	32 420
<b>SUM INVESTERINGSINNTEKTER</b>	<b>170 359</b>	<b>157 420</b>	<b>507 420</b>
Overføring fra drift	0	0	1 872 580
<b>SUM OVERFØRING FRA DRIFT OG NETTO AVSETNINGER</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 872 580</b>
<b>FREMFØRING TIL INNDEKNING I SENERE ÅR</b>	<b>-681 435</b>	<b>-967 580</b>	<b>0</b>

Finansieringsbehov lavere enn budsjettert skyldes at budsjettet til prosjekt «inneklima 2025-2026» er periodisert.

Ingen overføring fra drift per nå

## 151. Balanseregnskap kommunal standard

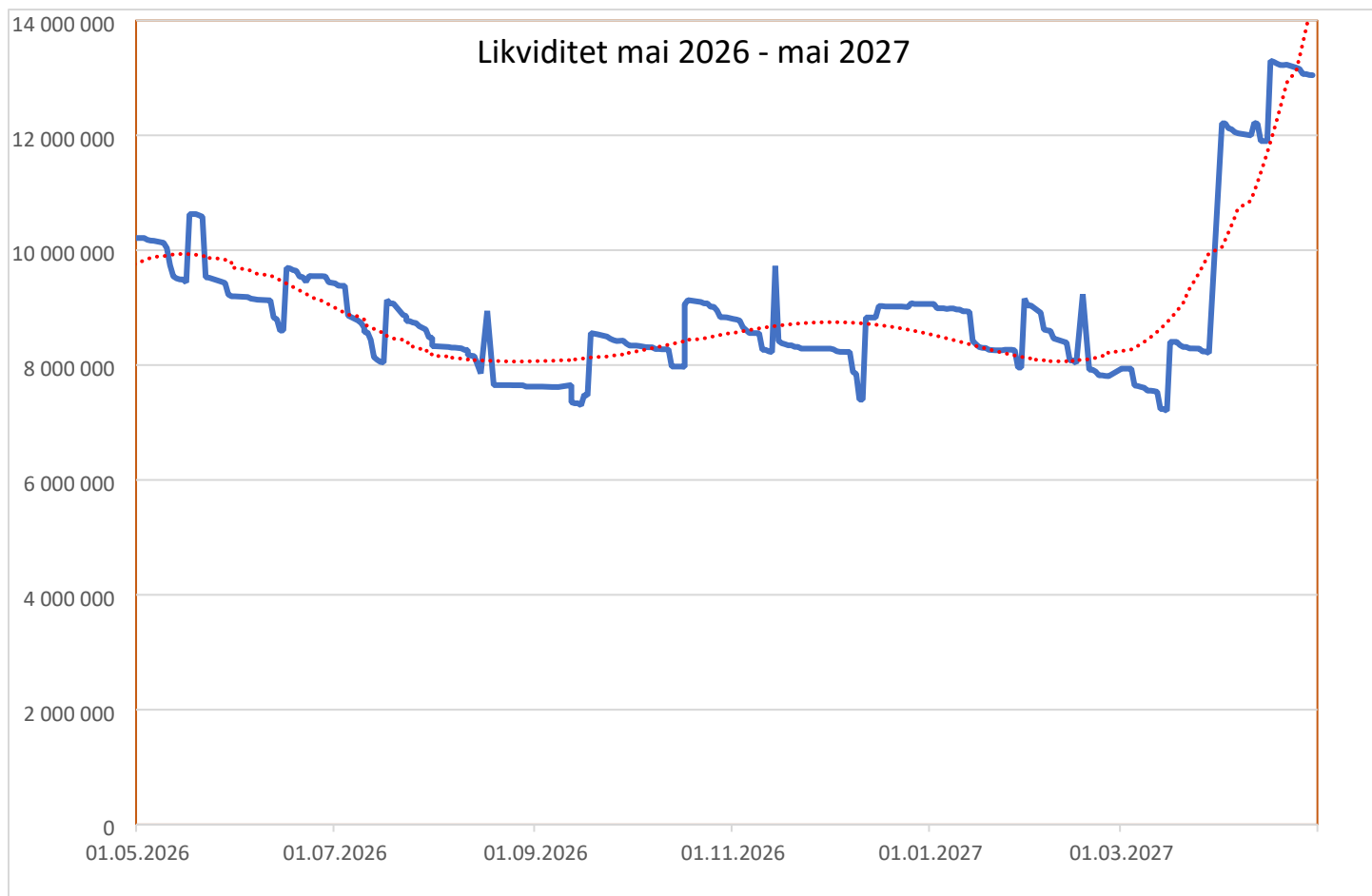
26.05.2026 14:39

## Vestfold Krematorium IKS

Periode: 202601-202604

	Inngående balanse (IB)	Bevegelse	Utgående balanse (UB)
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
Faste eiendommer og anlegg	71 629 836	0	71 629 836
Utstyr, maskiner og transportmidler	28 644 730	0	28 644 730
Aksjer og andeler	89 436	0	89 436
Pensjonsmidler	4 383 017	0	4 383 017
<b>Sum anleggsmidler</b>	<b>104 747 019</b>	<b>0</b>	<b>104 747 019</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Bankinnskudd og kontanter	5 674 368	4 976 935	10 651 303
Kundefordringer	1 250 185	647 900	1 898 085
Andre kortsiktige fordringer	4 159 396	-2 597 183	1 562 214
5130001 Forskuddsbetalte forsikringer	23 252	-11 626	11 626
5130004 Andre forskuddsbetalte kostnader	74 831	33 778	108 609
5131000 MVA - Kortsiktig fordring stat (kompensasjon)	141 058	6 164	147 222
5137520 Forskudd lønn	0	6 000	6 000
5138901 Interim / periodisering	3 920 255	-2 631 499	1 288 756
5149999 Interimskonto leverandører	0	0	0
Premieavvik	366 114	0	366 114
<b>Sum omløpsmidler</b>	<b>11 450 064</b>	<b>3 027 652</b>	<b>14 477 716</b>
<b>SUM EIENDELER</b>	<b>116 197 082</b>	<b>3 027 652</b>	<b>119 224 735</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Disposisjonsfond	8 612 138	0	8 612 138
Kapitalkonto	32 375 579	760 581	33 136 160
Udisponert resultat	0	3 439 577	3 439 577
<b>Sum egenkapital</b>	<b>40 987 717</b>	<b>4 200 158</b>	<b>45 187 875</b>
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	69 079 999	-760 581	68 319 418
Pensjonsforpliktelse	3 323 861	0	3 323 861
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>72 403 860</b>	<b>-760 581</b>	<b>71 643 279</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	1 603 713	-651 284	952 430
Annen kortsiktig gjeld	1 201 792	239 359	1 441 151
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>2 805 506</b>	<b>-411 925</b>	<b>2 393 581</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>116 197 082</b>	<b>3 027 652</b>	<b>119 224 735</b>
<b>Memoriakonti</b>			
Ubrukte lånemidler	-32 420	0	-32 420
Motkonto for memoriakontiene	32 420	0	32 420
<b>Sum memoriakonti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Likviditetsprognose mai 2026 – mai 2027

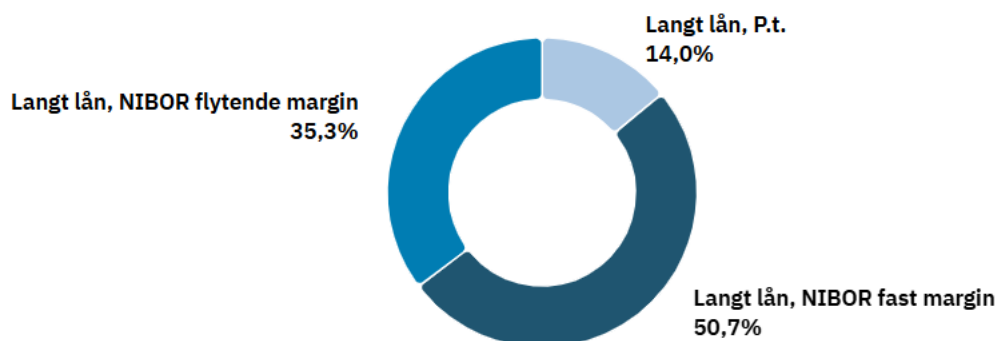


Velg	Lånenummer ↑↓	Restgjeld (NOK) ↑↓	Lånetype ↑↓	Nominell rente ↑↓	Bindingsperiode ↑↓
<input type="checkbox"/>	<a href="#">20230290</a>	9.542.540	Langt lån, P.t.	5,05	-
<input type="checkbox"/>	<a href="#">20200277</a>	10.473.048	Langt lån, NIBOR fast margin	5,15	17.02.2027
<input type="checkbox"/>	<a href="#">20170490</a>	24.001.398	Langt lån, NIBOR flytende margin	5,25	17.08.2026
<input type="checkbox"/>	<a href="#">20110667</a>	23.955.254	Langt lån, NIBOR fast margin	5,10	19.02.2029

## Fordeling per lånetype



Visning:  %  NOK



Andel grønne lån: 9.542.540 NOK

Total: 67.972.240 NOK