

ÅRSMELDING 2017



INNHold

1	KORT OM VESTFOLD KREMATORIUM IKS	2
1.1	Formål, bakgrunn og organisasjon	2
1.2	Organisering	3
2	MÅLOPPNÅELSE	3
2.1	«Virksomheten skal inngå som en naturlig del av gravferdsriten»	4
2.2	«Miljø»	5
2.3	«Personalforvaltningen»	6
2.4	«Økonomi- og eiendomsforvaltning»	7

1 Kort om Vestfold krematorium IKS

1.1 Formål, bakgrunn og organisasjon

Vestfold krematorium IKS er et interkommunalt selskap i henhold til Lov om interkommunale selskaper (av 29.1.1999). Selskapet ble stiftet den 24.8.2004. Selskapsavtalen ble siste gang endret i oktober 2008. Vestfold krematorium ble åpnet som krematorium den 15. okt.2010. Selskapet er lokalisert til Raveien 600 i Sandefjord kommune.

Årsberetningen for 2017 vil gi et kortfattet resymé av selskapets aktivitet i 2017.

1.1.1 Formålet med virksomheten

Selskapets formål er å anlegge, eie og drive et krematorium på vegne av deltakerkommunene. Selskapet kan selge tjenester til kommuner utenfor eierkommunene. Selskapet leverer tjenester knyttet til, og i samsvar med, gravferdslovens bestemmelser om kremasjon og urnegravferd. Selskapet skal finansiere sin drift gjennom innbetalinger fra tjenestekjøperne. Selskapet avgir regnskap etter kommunale regnskapsprinsipper. (Selskapsavtalen § 2.)

1.2 Organisering

Vestfold krematorium IKS eies av Horten, Tønsberg, Sandefjord og, Larvik kommuner; 25 % hver.

Selskapet er organisert under eierkommunene med representantskapet som øverste myndighet, dernest selskapets styre, daglig leder og ansatte.

1.2.1 Representantskapet

Representantskapet er øverste myndighet og består av de fire ordførerne i de fire eierkommunene, med varaordfører som varamedlem:

- Petter Berg – leder (ordfører Tønsberg)
- Are Karlsen (ordfører Horten)
- Bjørn Ole Gleditsch (ordfører Sandefjord)
- Rune Høiseth (ordfører Larvik)

Funksjonstiden følger kommunevalgperioden, og fungerende representantskap ble konstituert i november 2015.

Styrets leder og daglig leder deltar også i representantskapets møter.

Representantskapet har i 2017 hatt 3 møter og behandlet 13 saker. Representantskapet har behandlet pålagte saker gitt i selskapsavtalen og lov om IKS.

1.2.2 Styret

Styret velges av representantskapet, siste gang i november 2015. Representantskapet utsatte i sak 13/17 valg av nytt styre til april 2018. Ordførerne i eierkommunene utgjør valgkomite.

Styret består av fire medlemmer med personlige varamedlemmer:

- Geir Ustgård – leder
- Randi Moskvil Letmolie – nestleder
- Ingunn Baarnes
- Carsten Furuseth

Styret har i 2017 hatt 5 møter og behandlet 22 saker. Daglig leder deltar på styrets møter, og rapporterer til styret om den økonomiske status i forhold til drift, og i forhold til måloppnåelse.

1.2.3 Ansatte

Selskapet har ved utgangen av 2017 totalt 3 ansatte fordelt på 2,6 årsverk:

- Ola Asp – daglig leder
- Veronica Harm – fagarbeider
- Svein Jakobsen – fagarbeider

2 Måloppnåelse

Styret sikrer at det leveres tjenester i samsvar med lovverk, selskapsavtalen og egne visjoner.

Styret sørger for at virksomheten drives i henhold til gjeldende regler for drift av krematorium, og i henhold til øvrig regelverk for bl.a. innkjøp, anskaffelser, budsjett og regnskap.

Eierne av krematoriet har vedtatt 4-årig handlingsplan samt årsplan. Styrets kommentarer til resultatet er i det følgende satt inn til hvert punkt i planene.

2.1 «Virksomheten skal inngå som en naturlig del av gravferdsriten»

Vestfold krematorium ønsker at det som skjer på krematoriet skal vær en del av gravferdsriten og preges av respekt og verdighet. Det er et mål at virksomheten utad skal oppfattes slik.

2.1.1 «Den avdøde skal behandles med største respekt og verdighet.»

Styret tilstreber at virksomheten fortsatt etter 7 års drift viser «samme respekt for mennesket i død tilstand, som da det levde»¹

a. «Pårørende og andre besøkende av krematoriet skal oppleve at dette er et godt sted for gravferdsriten»

Det er viktig at ansatte møter alle med respekt og verdighet. Krematoriet har en åpen arkitektur, og et av arbeidsmålene er at alt som foregår skal kunne bli observert av mennesker i sorg.

Kulturdepartementet har gitt tilskudd til Vestfold krematorium IKS for å utrede behov for livssynsnavhengig seremonirom og alternative gravplasser. Som avslutning på prosjektet vedtok styret i sak 22, å gjennomføre en spørreundersøkelse i samarbeid med Universitetet i Agder.

Temaet for undersøkelsen er praktiske og framtidsrettede spørsmål ved valg av kremasjon som gravferdsform. Undersøkelsen studerer hvordan Vestfold krematorium oppfattes blant brukerne, og brukernes holdninger til hva som det bør/skal legges til rette for ved kremasjon med urnegravferd og askespredning.

Spørreskjemaet ble utarbeidet i 2017 og undersøkelsen starter i mars 2018.

b. «Det skal legges til rette for en fleksibilitet innenfor gravferdsriten som kan møte ulike individuelle, kulturelle og religiøse behov.»

Etterlatte skal så langt det er praktisk mulig få imøtekommet sine ønsker og behov. Det tilstrebes en høy grav av fleksibilitet. Tabellen nedenfor viser noe av variasjonen i ulik bruk av krematoriets tilbud:

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Av totalt antall kremasjoner:	1025	1084	1020	1033	1043	1082
Urner til askespredning/sjøsønkning	41	48	44	51	89	64
Bruk av krematoriets observasjonsrom	6	7	17	11	6	9
Bruk av livssynsnytralt seremonirom	12	17	15	21	22	22
Urner bragt av pårørende selv til gravstedet	66	106	92	93	130	142
Kister til kremasjon uten seremoni	45	60	44	35	68	102

c. «Det skal være åpenhet om virksomheten slik at kremasjon kan sees på som den naturlige gravferdsform for en enda større del av befolkningen.»

Det er viktig for styret at virksomheten, med åpenhet og verdighet, yter god service, samt god informasjon både om virksomheten og om hvilke muligheter VK gir. Virksomheten inviterer, og det kommer forespørsler fra lag, foreninger og skoleklasser til informasjonsmøter og omvisning.

¹ Visjon fra forprosjektrapporten i 2004.

2.2 «Miljø»

2.2.1 «Utslipp skal ikke overstige forurensningsforskriftens krav»

Hvert år foretas det målinger av utslipp. Jfr. forurensningsforskriftens § 10. Måling for 2017 viste at utslipp av støv og kvikksølv var godt innenfor miljømyndighetenes krav. Men resultatene for utslipp av CO tangerer gjeldende krav. Selskapet er i dialog med Fylkesmann om tolkning av disse resultatene.

2.2.2 «Energien skal utnyttes mest mulig effektivt»

I 4. kvartal 2017 har virksomheten stoppet bruk av den ene av de to ovnene. Dette var for å oppnå en mer rasjonell og holdbar driftssyklus. Kapasitetsmessig lar dette seg gjøre. Brenselforbruket ser så langt ut til å ha blitt betydelig redusert. Endelig effekt av dette legges fram neste år.

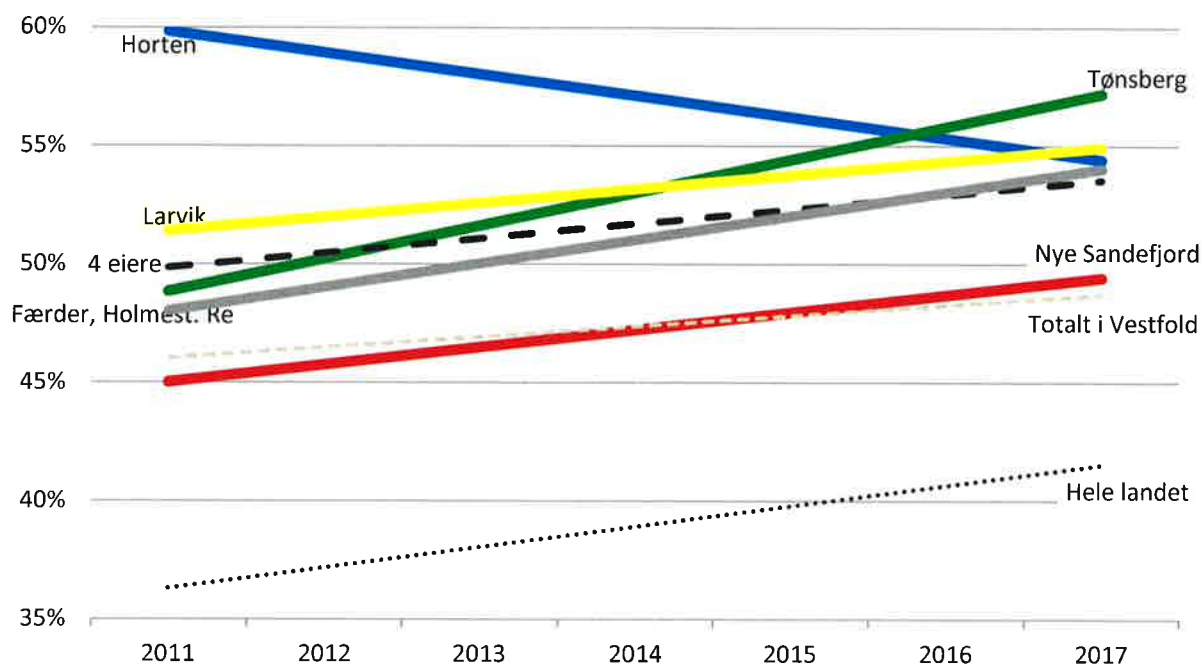
2.2.3 «Avfallshåndteringen skal ha høy grad av gjenvinning»

Virksomheten hadde i 2017 en sorteringsgrad på 65 % på avfall fra den administrative del av driften.

Vestfold krematorium har avtale med Fønix miljø AS om gjenvinning av metall etter kremasjon.² Dette klassifiseres ikke som avfall.

2.2.4 «Både av hensyn til miljøet, og for å redusere arealbehovet for gravplasser, bør det legges til rette for en økning av antall kremasjoner i forhold til kistegraver.»

Andelen av de som velger kremasjon i eierkommunene lå i 2017 på 54 %. Dette er en økning fra 49 % i 2011. Denne økningen er svakere enn i landet for øvrig. Se Figur 1. Til sammenligning ligger kremasjonsandelen i 2017 i Drammen, Bærum og Oslo, på over 70 %



Figur 1 Trendkurver: Andel kremerte på Vestfold krematorium i % av totalt antall døde 2011-2016.

Årsaken til den beskjedne økningen av kremasjonsandelen, kan ha ulike årsaker. Styret ser det vanskelig å peke på enkeltårsaker.

² Jfr gravplassforskriften § 33

Ett av delmålene for 2017 var: **«Vestfold krematorium tar initiativ til dialog med miljømyndighetene for å vurdere om dagens regelverk knyttet til utslipp fra krematorier bør revideres.»**

Vestfold krematorium har gjennom året, i samarbeid med Norsk forening for gravplasskultur, hatt god dialog med Miljødirektoratet vedrørende regelverk for utslipp fra krematorier.

Formålet med dialogen har vært:

- Å diskutere miljøproblematikken rundt drift av krematorier
- Å få en oversikt over praksis og utfordringer med dagens regelverk
- Å diskutere behov for endringer i regelverket

Direktoratet skriver som svar på dialogen at *et flerårig prøveprosjekt vil være viktig grunnlag for vurderingen om kravene i forskriften bør endres.*

2.3 «Personalforvaltningen»

Ved utgangen av 2017 var det 3 ansatte i selskapet fordelt på 2,6 årsverk. Inkludert daglig leder i 100 % stilling, har selskapet 2 fast ansatte fagarbeidere henholdsvis 60 og 100 % stilling. Vestfold krematorium forholder seg til KS tariffområde. Lønns- og personalkostnadene var i 2017 på 2,1 mill. Dette utgjør 27 % av driftsutgiftene (28 % i 2016 og 30 % i 2015).

Pr. 31.12.2017 er det en kvinne og to menn ansatt i selskapet. I styret er det to menn og to kvinner. Styret har ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

2.3.1 «Vi vil bygge et fullt forsvarlig arbeidsmiljø for egne ansatte, og sikre gode og aktive HMS-rutiner.»

Ansattes arbeidsforhold og arbeidsmiljø settes i første rekke, særlig på bakgrunn av virksomhetens egenart. Styret anser arbeidsmiljøet i selskapet som godt.

Statistikken under avsnitt 2.1.1 viser at det foreløpig er en liten andel av sakene, der de ansatte kommer i kontakt med pårørende. Også av hensyn til arbeidsmiljøet, er det ønskelig at antall seremonier og personlige urnehentinger øker.

Det er ikke registrert avvik, og det har ikke vært personskade eller andre ulykker i løpet av året. Styret har i nær dialog med daglig leder fokus på å følge opp sykemeldingssituasjonen. Styret har vedtatt HMS-instruks for virksomheten, og det er inngått avtale om bedriftshelsetjeneste.

2.3.2 «Vi vil ha gode prosesser og rutiner som sikrer medvirkning i daglig drift.»

Selskapets størrelse bidrar til åpne rutiner og dialog i den daglige drift.

2.3.3 «Selskapets verdier forankres hos ansatte og videreutvikles gjennom medvirkning i selskapets virksomhet og verdiformidling.»

Det er en styrke både for ansattes opplevelse av å gjøre en meningsfull og medmenneskelig jobb, og for utvikling av holdning til kremasjon, at kremasjonsvirksomheten ikke bare blir en isolert og ren teknisk tjeneste, men et bidrag inn i pårørendes sorgprosess, og en naturlig del av gravferdsriten.

2.3.4 «Vi vil bidra til et godt samarbeidsklima med eksterne aktører og samarbeidspartnere; gravferdsbyrå, gravplassforvaltning og tros- og livssynssamfunn.»

Det avholdes møte med gravferdsbyrået en gang pr år for å drøfte rutiner. Det er god kommunikasjon med gravplassforvaltningene vedrørende gravlegging av urner.

På forespørsel fra styret åpner Biskopen i Tunsberg i brev av 12/6-17 opp for at Vestfold krematorium i gitte tilfeller kan brukes som seremonirom for gravferder i regi av Den norske kirke..

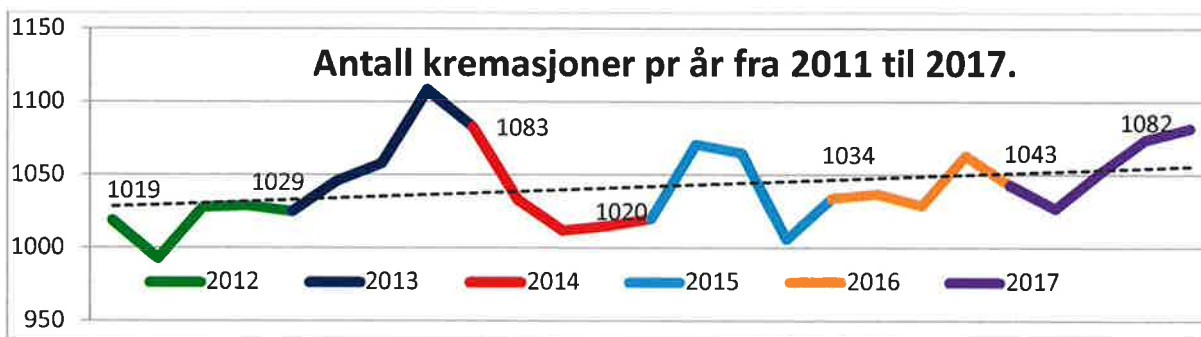
2.4 «Økonomi- og eiendomsforvaltning»

2017 er selskapets sjettede hele driftsår. VK fører regnskap etter kommunale regnskapsprinsipper. Selskapet kjøper regnskaps- og lønnsstjeneste fra Holmestrand kommune. Avtalen omfatter lønnskjøring, regnskapsføring, årsavslutning og rapportering. Se Årsregnskap 2017.

2.4.1 «Vi vil tilstrebe en kostnadseffektiv drift.»

I henhold til Selskapsavtalen § 2, skal selskapet finansiere sin drift gjennom innbetalinger fra tjenestekjøperne. Selskapet har som mål å bygge opp en liten reserve som kan møte eventuell uforutsette hendelser og variasjon i kremasjonsandel/dødsrate.

Selskapets regnskapsmessige resultat er på 1,0 mill. Det skyldes hovedsakelig et høyere antall kremasjoner enn forutsatt (300'), økte salgsinntekter og overføringer (400'), lavere driftsutgifter enn budsjettet (200') og lavere finanstransaksjoner (100'). Driftsinntektene utgjorde kr 8,4 mill. Det er 9 % høyere enn 2016. Driftsutgiftene utgjorde 7,7 mill., en økning på 9 % i forhold til 2016. Se Regnskap 2017 med noter.



Figur 2 Antall kremerte siste 12 måneder, lest av hvert kvartal..

Faktura for kremasjon sendes enten til gravplassmyndigheten eller direkte til pårørende. Prisen i 2017 var 6 700,- pr. kremasjon. Eierkommunene har vedtatt kremasjonsavgift i sine respektive kommuner. Kommunene Holmestrand, Nøtterøy, Re og Tjøme dekker alle kostnader med kremasjon for sine innbyggere.

Det ble kremert 1082 kister i 2017. Estimert var 1040 kremasjoner. Det er 74 % av de kremerte som kommer fra de fire eierkommunene.

Ca. 100 avdøde fra Vestfold ble i 2017 kremert på andre krematorier. Det utgjør 9 % av de kremerte. Det er hovedsakelig Drammen krematorium som blir benyttet. Kremasjonsandelen totalt i Vestfold var i 2017 på 55 %.

2.4.2 «Vi vil bygge opp en liten reserve som kan møte eventuell uforutsette hendelser og variasjon i kremasjonsandel/dødsrate.»

Det regnskapsmessige driftsresultat var i 2017 på 1 mill. kr. Det utgjør 12 % av driftsinntektene. Fra tidligere år er det balanseført et disposisjonsfond på 1,9 mill.

2.4.3 «De bygningsmessige og krematorietekniske verdiene forvaltes slik at man sikrer god holdbarhet, minimal slitasje og lave vedlikeholdskostnader.»

Fortsatt møter selskapet tekniske utfordringer med kremasjonsteknikken som ble anskaffet i 2010. Leverandøren av ovnene gikk konkurs i 2011. På tross av dette foregår driften rasjonelt og sikkert, og verdighet og respekt blir overholdt.

Det ble i 2017 investert i ommuring av kremasjonsovn nr. 2. Ovn nr. 1 ble murt om i 2016. I tillegg har selskapet investert i ny type spjeldmekanisme.

Investeringsbudsjett var i 2017 totalt på 1,5 mill. Totale investeringskostnader endte på 1,2 mil, og er dekket inn av investeringsmidlene/ubrukte lånemidler.

2.4.4 «Vi vil se etter nye utviklingsområder innenfor selskapsavtalens rammer.»

Et av delmålene for 2017 var «Den del av forprosjektet «Utvikling Vestfold krematorium» som gjelder alternative gravformer videreføres.»

Kulturdepartementet svarer på vår søknad av 24/10-16 om å etablere kolumbarium:

Departementet finner ikke å kunne dispensere fra gravferdsforskriften i dette tilfellet ettersom den grunnleggende forutsetningen om offentlig gravplass ikke er tilstede.

Styret ba i sak 13/17 daglig leder om å gå i dialog med Sandefjord kommune og Fylkesmann i Vestfold, for å avklare spørsmål om reguleringsendring, for å kunne etablere kolumbarium på Vestfold krematorium.



Sandefjord 23/3-2017

Signatur:

   
Geir Ustgård - leder Randi Moskvil Letmolie - nestleder Ingunn Baarnes Carsten Furueth



Ola Kr Asp
Daglig leder