

List of Signatures

Page 1/1

 **Protokoll_Representantskapsmøte 2-23_111223.pdf**

Name	Method	Signed at
Gleditsch, Bjørn Ole	BANKID	2023-12-21 12:46 GMT+01
Bratli, Christina Maria	BANKID	2023-12-19 13:47 GMT+01
Moldvær, Bent	BANKID	2023-12-17 19:08 GMT+01



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

External reference: 38FFD17E37584F6E9600D24C649DD698

Representantskapsmøte 2-23

man. 11 desember 2023, 14:30 - 16:00

Vestfold Krematorium, Raveien 600, 3239 Sandefjord

Deltakere

Representantskap

Bjørn Ole Gleditsch, Bent Moldvær, Christina Bratli

Fraværende: Gina Merethe Johnsen

Tilstede med møteplikt

Kjell Sletsjøe (Styreleder), Monika Holm Svinsholt (Daglig leder)

Følgende tilhørere møtte: Carsten Furuseth og Sigrid Kobro Stensrød.

Møteprotokoll

9/2023

Beslutning

Innkalling og agenda

BAKGRUNN

Innkallingen er utarbeidet i samsvar med reglene for lov om interkommunale selskap og selskapsavtalen § 8 og sendt til representantskapets medlemmer og deltakerkommuner med seks ukers varsel.

STYRETS INNSTILLING

Styret anbefaler representantskapet å fatte følgende vedtak:

Innkallingen godkjennes.

BEHANDLING I REPRESENTANTSKAPET

Sak 14/2023 Konstituering av representantskap for valgperioden 2023 -2027 ble ettersendt per epost 08.12.2023.

Behandling av innkallingen i eierorganene ble presentert.

Underlag som viser prognosen for kremasjonsprisen i planperioden ble etterspurt av eierkommunene og presentert i møte. Se vedlegg *Rep møte 2-23_ underlag kremasjonspris*.

Innkallingen enstemmig vedtatt.

 Rep møte 2-23_ underlag kremasjonspris.pdf

10/2023

Orientering

Styrets arbeid - orientering

SAKSOPPLYSNINGER

Styrets leder vil gi en kortfattet orientering om styrets arbeid og generell informasjon om virksomheten. Det gis blant annet orientering om:

- Fremdriftsplan for prosjekt miljøvennlig kremasjonsteknikk (ny ovn):

- bygningsmessige arbeider start oktober 2023
- første ovn demonteres november 2023
- andre ovn demonteres mars 2023
- installasjon av ny ovn vil ferdigstilles 2. kvartal 2024

-Generell drift av krematoriet og levering av tjenester herifra

STYRETS INNSTILLING

Styret anbefaler representantskapet å fatte følgende vedtak:



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
38FFD17E37584F6E9600D24C649DD698

Informasjonen tas til orientering.

BEHANDLING I REPRESENTANTSKAPET

Informasjonen ble tatt til orientering.

11/2023

Beslutning

Budsjettendring nr 2 2023

BAKGRUNN

Saken fremmes for å justere budsjettrammen for 2023 etter at oppdaterte regnskapstall til og med 16. august 2023 foreligger.

Representantskapet vedtok budsjettendring nr 1-23 i sak 5/2023 (Se tredje kolonne under). Budsjettendring nr 2-23 er vist i fjerde kolonne.

Tall er oppgitt i hele tusen kr ex mva.

Sum driftsinntekter:

Driftsinntekter er oppjustert på grunn av flere kremasjoner. Estimater i budsjett for 2023 lå på 1220 kremasjoner. Den 12/9-23 er det kremert 1003. Det ville ha gitt et årsantall på 1437 kremasjoner. Å anslå antall kremasjoner i framtiden er usikkert. Anslaget foreslås allikevel korrigeret til 1370 kremasjoner totalt i 2023. Det medfører en økning av inntekt i budsjettet på kr 1 500'.

Personalkostnader:

Lønn og sosiale utgifter er oppjustert etter at resultatet fra sentrale, og lokale forhandlinger foreligger, samt korrigerer av sosiale utgifter. Dette gir en økning på kr. 116'

Avskrivninger

Budsjetterte kalkulatoriske avskrivninger på kr 1 921' var ikke ført inn i det opprinnelig budsjettet. Avskrivninger føres som utgift på driftskostnader og som motpost under avskrivninger.

Finansiering ny ovn og avslutning byggeprosjekt:

Bygg:

Bruk av disposisjonsfond settes til 170'. Prosjektet er nå ferdigstillt.

Ovn: Se sak 13/2023

STYRETS INNSTILLING

Styret anbefaler representantskapet å fastsette følgende justerte budsjettamme for 2023:

Driftsbudsjett 2023	Opprinnelig budsjett	Rev. budsjett 1	Endring	Rev. budsjett 2
<i>Sum driftsinntekter</i>	14 287	14 287	1 860	16 147
<i>Sum driftsutgifter</i>	-8 026	-8 026	-2 036	-10 062
Kalkulatoriske avskrivninger			-1 921	-1 921
<u><i>Driftsresultat</i></u>	<u>6 261</u>	<u>6 261</u>	<u>-177</u>	<u>6 085</u>
<i>Finansposter</i>	5 230	4 000		4 000
Motpost kalkulatoriske avskrivninger			1 921	1 921
<u><i>Ordinært resultat</i></u>	<u>1 031</u>	<u>2 261</u>	<u>1 744</u>	<u>4 005</u>
Avsetninger		-10 048	130	-9 918
Bruk av tidligere avsetninger		10 048	-130	9 918
Brukt til finansiering av utgifter i kapitalregnskapet	1 031	2 261	1 744	4 005
<u><i>Regnskapsmessig resultat</i></u>	<u>0</u>	<u>0</u>		<u>0</u>
Kapitalbudsjett				
<i>Investeringer [1]</i>	22 000	13 122	-130	12 992
Kjøp aksjer og andeler [2]		5		5
<u><i>Sum investeringer</i></u>	<u>22 000</u>	<u>13 127</u>	<u>-130</u>	<u>12 997</u>



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
38FFD17E37584F6E9600D24C649DD698

<i>Finansiering</i>				
Bruk av lån [3]		3 079		3 079
Bidrag fra årets driftsbudsjett/-regnskap		10 048	-130	9 918
<i>Sum finansiering</i>	<i>10 603</i>	<i>13 127</i>	<i>-130</i>	<i>12 997</i>

[1] Rev 1: Herav bygg : 300' og ovn 2023: 12 822'. Rev 2: herav bygg: 170' og ovn 2023: 9 748'

[2] Andel egenkapitaltilskudd KLP

[3] Herav bygg: 79' og ovn 3 000'

BEHANDLING I REPRESENTANTSKAPET

Innstillingen enstemmig vedtatt.

12/2023

Beslutning

Mål- og retningslinjer 2024 - 2027

SAKSFREMLEGG

Saken fremmes med bakgrunn i selskapsavtalens § 8 pkt. 4: *Representantskapet skal behandle ... Overordnede mål og retningslinjer for driften.*

Saken frammes for å gi representantskapet mulighet til å presisere nærmere selskapsavtalens målsettinger for planperioden 2024 til 2027. Selskapsavtalens § 2 lyder:

Formål og virksomhet.

- *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 avgir regnskap etter kommunale regnskapsprinsipper.*

VURDERING:

Som bakgrunn for forslag til mål og retningslinjer, har styret utarbeidet sin strategi for virksomheten. Se Strategidokument 2024 - 27. Styrets strategi vil bli revidert i henhold til representantskapets vedtak i denne sak.

STYRETS INNSTILLING

Styret foreslår at representantskapet vedtar følgende mål og retningslinjer for 2024-2027:

Selskapets visjoner (overordnede mål)

Vestfold krematorium vil

- legge til rette for en økning av antall kremasjoner
- legge til rette for en sorgprosess som gjenspeiler menneskeverdet og imøtekomme identitetsbehovet fra ulike religioner og menneskesyn
- vil bidra til at kremasjon kan være en miljøvennlig gravferdsform

Selskapets strategi

Levering og salg av tjenester

Vestfold krematorium skal:

- ☞ Drives profesjonelt og verdig, og tilpasse seg endringer i samfunnet og etterlattes behov.
- ☞ Formidle kunnskap om de mange veivalg man har ved valg av kremasjon.
- ☞ Bidra til å minimere miljøbelastningen ved valg av kremasjon, slik at kremasjon oppfattes som et samfunnsmessig bedre valg enn kistegravlegging.
- ☞ Holde prisnivået for kremasjon så lavt som mulig.
- ☞ Økonomiforvaltningen skal holdes på et nivå som ivaretar verdighet og respekt.
- ☞ Være en pådriver i samfunnet for å videreutvikle kremasjon som en del av riten.
- ☞ Tilby sin kompetanse vedrørende kremasjon/ urnegravferd til andre aktører.

Personell og samarbeidspartnere



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

Document ID:
38FFD17E37584F6E9600D24C649DD698

Vestfold krematorium skal:

- ☞ være en profesjonell arbeidsgiver slik at arbeidsforhold, kompetanse og arbeidsmiljø ivaretas på en god måte.
- ☞ bidra til at de fire eierne opplever et reelt eierskap til virksomheten.
- ☞ bidra til at våre samarbeidspartnere opplever at virksomheten bidrar til god dialog, at den drives profesjonelt og verdig, og evner å tilpasse seg endringer i samfunnet.

Krematorieteknikk

Vestfold krematorium skal med tanke på krematorieteknikk:


- ☞ Sikre at utstyret har høy grad av driftssikkerhet. Det skal
 - Gi godt og verdig arbeidsmiljø med tanke på støv, støy, varme og lukt.
 - Bidra til null utslipp av prioriterte miljøgifter, ved bedre overvåkning av filteret.
- ☞ Redusere CO2-fotavtrykk ved
 - å fortsatt effektivisere forbrenningsteknikken
 - å investere i mer miljøvennlige teknologi

Vestfold krematorium skal med tanke på bygg og eiendom:

- ☞ Forvalte det slik at de arkitektoniske kvalitetene opprettholdes og at livsløpskostnadene holdes lave.
- ☞ Sikre at byggets nye funksjoner gjøres tilgjengelig for besøkende og etterlatte f.eks. i forbindelse med urnehenting, urneseremoni og andre aktiviteter.

BEHANDLING I REPRESENTANTSKAPET

Innstillingen enstemmig vedtatt.

 Strategidokument 2024-27_.pdf



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
38FFD17E37584F6E9600D24C649DD698

Økonomiplan 2024 - 2027 og årsbudsjett 2024

BAKGRUNN

Saken fremmes med bakgrunn i selskapsavtalens § 8 pkt. 5:

Representantskapet skal behandle følgende saker:5. Budsjett og økonomiplan.

Vestfold krematorium IKS følger den nye Budsjett- og regnskapsforskriften for IKS, kapittel 3, om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for selskaper som utarbeider årsregnskap og årsberetning etter kommuneloven. Se: <https://lovdata.no/forskrift/2023-08-16-1327/§3-2>

Forskriften har virkning fra 1/1-2024.

SAKSFRAMSTILLING

Premisser for forslag til hele planperioden:

- Investeringer i planperioden: Det bør vurderes å installere solcellepaneler på taket i 2026 etter at ny ovn er i drift, og etter at reelt energibehov er kartlagt. Det må i forkant utarbeides et miljøbudsjett. Dette er eneste planlagte investering i driftsperioden utover ny ovn.
- Driftsforhold: Ut over budsjettåret 2024, forventes det nedgang i energikostnader (forutsatt strømpriser som 2023) og vedlikeholdskostnader av det tekniske anlegget. Øvrige endringer i driftsforholdene vil være knyttet til variasjon i antall kremasjoner. Se styrets strategidokument 2024 - 2027.

Premisser for budsjettåret 2024:

Investering

Prosjektering av "ny ovn" i 2023 ble utført med en euro-kurs på 10,00. I perioden fra start prosjektering til hovedkontrakten med ovnsleverandør ble signert, økte kursen betraktelig. Hele beløpet som skal utbetales i euro til ovnsleverandøren ble valutasikret med en snittkurs for alle delbetalinger, på 11,38 den 23/3-23. For første delbetaling i juni 2023 (40% av totalsum til ovnsleverandør) utgjorde sikringen en potensiell besparelse på kr. 200'.

Etter at forventede kostnader til bygningsarbeider, rivning etc. nå er kjent, er revidert kalkyle satt til kr. 24 202'. Dette er kr 1 222' høyere enn vedtatt i sak 5/2023.

Kostnadsøkningen foreslås tatt fra disposisjonsfond i 2024. Bruk av disposisjonsfond 2024 settes til kr 3 851'.

Det er undersøkt, men det er ikke mulig å få ENOVA støtte til prosjektet.

Det er inngått avtale om grønt lån ovn gjennom Kommunalbanken (0,1 pstp bedre rente).

Driftsbudsjett

Dette ligger til grunn for styrets fordeling av driftsrammen, se vedlegg *Økonomiplan 2024 - 2027 og årsbudsjett 2024* for detaljer:

- Det beregnes at det vil kremeres 1325 kister i 2024.
- Økning i personalkostnader følger offentlig sektor. Det vil ikke bli endring antall ansatte.
- Driftskostnader økes blant annet grunnet kjøp av kremasjonstjenester i forbindelse med nedetid.
- Finanskostnader følger Kommunalbankens prognoser.

Dersom endringer i ovennevnte legges inn, og for å få et budsjett i balanse med en tiltal margin på kr, 446', blir prisen per kremasjon i 2024, på kr 10 000,-.

STYRETS INNSTILLING

Styret foreslår at representantskapet vedtar vedlagte *Økonomiplan 2024 - 2027 og årsbudsjett 2024*

(tall i hele tusen kr)

Driftsbudsjett 2024	Regnskap pr. 12-2022	Rev. budsjett 2 2023	Budsjett 2024
Brukerbetaling, salg	8 635	11 030	10 600
Salg av driftsmidler	3 000	1 323	990
Refusjoner/ overføringer	3 417	3 792	3 267



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
38FFD17E37584F6E9600D24C649DD698

Sum driftsinntekter	15 053	16 147	14 857
Lønn og sosiale utgifter	3 082	3 357	3 565
Kjøp av varer og tjenester	4 232	3 833	2 788
Kalkulatoriske avskrivninger	1 799	1 921	1 921
Overføringer/ Kjøp av andre	0	0	2 303
Refusjoner	919	952	517
Sum driftsutgifter	10 032	10 062	11 094
Brutto driftsresultat	5 021	6 085	3 763
Renteinntekter og utbytte	176	50	110
Renteutgifter og låneomkostninger	1 474	2 371	3 234
Avdrag på lån	1 665	1 679	2 114
Netto finansinntekter/ -utgifter	-2 963	-4 000	-5 238
Motpost avskrivninger	-1 799	-1 921	-1 921
Netto driftsresultat	3 856	4 005	446
Interne finansieringstransaksjoner			
Bruk av disposisjonsfond	0	9 918	3 851
Sum bruk av avsetninger	0	9 918	3 851
Avsatt til disposisjonsfond	1 286	4 005	446
Overført til investeringsregnskap	2 571	9 918	3 851
Sum avsetninger	3 856	13 923	4 297
Utregnet mindre/-merforbruk	0	0	0
Investeringsbudsjett			
Finansieringsbehov			
Investeringer i anleggsmidler	16 244	14 528	16 030
Utlån, kjøp av aksjer, andeler o.l.	5	5	5
Årets finansieringsbehov	16 249	14 533	16 035
<i>Finansiert slik:</i>			
Refusjoner	3 142	1 536	4 576
Bruk av lånemidler	10 536	3 079	7 603
Sum ekstern finansiering	13 678	4 615	12 178
Bruk av avsetninger	0	189	0
Overført fra driftsregnskapet	2 571	9 729	3 856
Sum intern finansiering	2 571	9 918	3 856
Sum finansiering	16 249	14 533	16 035
Utregnet udekket/ udisponert	0	0	0

BEHANDLING I REPRESENTANTSKAPET

Innstillingen enstemmig vedtatt.

 Økonomiplan 2024_2027 og årsbudsjett 2024.pdf



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
38FFD17E37584F6E9600D24C649DD698

Konstituering av representantskap for valgperioden 2023 - 2027

BAKGRUNN

Saken fremmes med henvisning til § 6 i Lov om interkommunale selskap, første ledd, og selskapsavtalens § 7 siste ledd som lyder: *Representantskapet konstituerer seg selv og velger selv sin leder og nestleder. Hvert av medlemmene i representantskapet har en stemme.*

INNSTILLING

Styret avgir ikke innstilling ved konstituering av representantskapet.

BEHANDLING I REPRESENTANTSKAPET

Som leder av representantskapet ble Bent Moldvær enstemmig valgt.

Som nestleder av representantskapet ble Christina Bratli enstemmig valgt.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
38FFD17E37584F6E9600D24C649DD698