



Årsberetning 2022



Med verdighet, respekt og åpenhet

VIRKSOMHETENS ART

Vestfold krematorium IKS (VK) er et interkommunalt selskap i henhold til Lov om interkommunale selskaper (av 29.01.1999). Selskapet ble stiftet den 24.08.2004. Selskapsavtalen ble siste gang endret i september 2019. Den 31/12-2022 stod Horten, Tønsberg, Sandefjord og Larvik kommuner som eiere av selskapet med 25 % eierandel hver.

Selskapet er lokalisert til Raveien 600 i Sandefjord kommune.

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.)

FORTSATT DRIFT

Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Selskapets økonomiske og finansielle stilling er avhengig av salg av tjenester, hovedsakelig kremasjonstjenester. Forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

ARBEIDSMILJØET

For å drifte VK på en god måte og i samsvar med formål og bestemmelser, er personalet den viktigste ressursen. Ansattes arbeidsforhold og arbeidsmiljø settes derfor i første rekke, særlig på bakgrunn av virksomhetens egenart. VK vil bygge et fullt forsvarlig arbeidsmiljø for egne ansatte, og sikre gode og aktive HMS-rutiner. Virksomheten er tilknyttet bedriftshelsetjeneste.

Det ble registrert 0,5 % sykefravær i 2022. Den 31/12-2022 var det ansatt to kvinner og tre menn fordelt på 3,7 årsverk.

SELSKAPETS STYRE

Pr 31/12-22 bestod styret av:

- | | |
|-------------------------|-----------|
| • Kjell Sletsjøe | Leder |
| • Carsten Furuseth | Nestleder |
| • Sølvi Foss | Medlem |
| • Sigrid Kobro Stensrød | Medlem |

Styret har avholdt 5 møter og behandlet 53 saker i 2022.

REPRESENTANTSKAPET

Pr 31/12-22 bestod representantskapet av:

- | | |
|-------------|---------------------|
| • Leder | Are Karlsen |
| • Nestleder | Erik Bringedal |
| • Medlem | Anne Rygh Pedersen |
| • Medlem | Bjørn Ole Gleditsch |

Representantskapet har avholdt 2 ordinære møter i 2022, og behandlet 10 saker. I tillegg til behandling av årsmelding og regnskap, valg av styre, samt mål og rammer for virksomheten har følgende saker blitt behandlet:

- Eierstrategi
- Høring IKS-loven

- Kremasjonspris
- Miljøsatsing

YTRE MILJØ

Selskapet har som mål å bidra til nasjonale mål om stansing av utslipp av prioriterte miljøgifter, og arbeide for kontinuerlig å redusere CO₂-belastningen.

Virksomheten er underlagt krav for utslipp av miljøgifter gitt i forurensningsforskriftens § 10, blant annet krav til årlige utslippsmålinger. Resultater av utslippsmålinger for 2022 er innenfor kravene, med hensyn til kvikksølv og støv.

REDEGJØRELSE FOR ÅRSREGNSKAPET

Regnskapsmessig resultat 2022:

Driftsregnskapet er gjort opp med et ordinært resultat på kr 3 856 482. I budsjettammen ble ordinært resultat satt til 1 108 927.

Kommentarer til regnskapet i forhold til vedtatte budsjettammer:

- Regnskapsførte driftsinntekter er kr 15,0 mill mot budsjettert 10,2 mill.
 - Kremasjoner for Skien og Oslo i 2022 var ikke forventet. Dette utgjør kr 0,7 mill.
 - Det var estimert med 1210 kister fra ordinær drift. Det ble kremert 1370 kister. Dette utgjør kr 1,2 mill.
 - Estimert verdi av salg av metall etter kremasjon var 1 mill. regnskapet viser følgende inntekt:
 - Refusjon salg av metall fra kremasjoner 2021 kr 1,6 mill. (ble ikke regnskapsført i 2021, men 2022).
 - Refusjon av forventet salg av metall fra kremasjon 2022 kr 1,2 mill.
 - MVA-kompensasjon var ikke lagt inn i budsjettet. Dette utgjør kr 0,9 mill.
 - Øvrige økte inntekter gjelder rådgivningstjenester, urneforsendelse og sykelønnsrefusjon.
- Regnskapsførte driftsutgifter er kr 10,0 mill mot budsjettert kr 6,2 mill.
 - Kalkulatoriske avskrivninger og MVA-kompensasjon på henholdsvis kr 1,8 mill og kr 0,9 mill var ikke lagt inn i budsjettet. Reelle økte driftsutgifter er da på 1,0 mill.
 - Energikostnader er kr 1,2 mill høyere enn forventet.
 - Personalkostnadene er kr 0,2 mill lavere enn forventet.
 - Det er foretatt ekskursionsjoner til Nederland, Belgia og Tyskland for å vurdere ny ovnsteknologi og ulike måter å organisere krematorier på. Deltakere har vært styret og administrasjon. Dette utgjør ca 0,1 mill mer enn forventet.
- Kapitalregnskapet viser et mindreforbruk på 1,8 mill
 - 0,9 mill er mindreforbruk på byggeprosjektet i 2022.
 - 0,9 mill er mindreforbruk for planlegging av ny miljøvennlig ovn

For AFP 62-64 og AFP 65-66 har foretaket valgt selvrisiko frem til og med 31.12.2022. Fra og med 1.1.2023 er det foretatt en endring i finansieringsløsning AFP fra selvrisiko til utjevning.

REDEGJØRELSE FOR SELSKAPETS UTSIKTER

Vestfold krematorium IKS vurderes å dekke selskapets formål på en god og fremtidsrettet måte. Selskapet vurderes å være en formålstjenlig organisasjon for videre utvikling og effektivisering innen områdene dekket av selskapets formål.

Sandefjord, 14. februar 2023

Kjell Sletsjøe

Sølvi Foss

Carsten Furuseth

Sigrid Kobro Stensrød