

# CREMATORIA TWENTE

O O S T N E D E R L A N D

## **Vergadering Algemeen Bestuur (AB)**

|                  |                                     |
|------------------|-------------------------------------|
| <b>Datum:</b>    | 10 april 2025                       |
| <b>Tijdstip:</b> | 15.00–17.00 uur                     |
| <b>Locatie:</b>  | Usselerrietweg 40, 7546 PE Enschede |

### **Aanwezig:**

Jan Pierik (Borne, voorzitter), Richard de Way (Dinkelland), Ellen Nauta (Hof van Twente), Eugène van Mierlo (Almelo), Mark Teutelink (Enschede), Johan Niemans (Haaksbergen), Gerard Gerrits (Hengelo), Evelien Zinkweg (Oldenzaal), Frank Niens (Tubbergen) en Maurice Hellemons (secretaris OLCT),

Tevens aanwezig: Trudy Vos (voorzitter RvC CT BV), Tom Wustenberghs (RvC CT BV), Nanja Mol (stagiaire RvC CT BV), Harriët Tomassen (directeur-bestuurder CT BV), Robin ter Huurne (controller CT BV), Henriëtte Bouwman (secretaresse CT BV) en René Leemans (Eshuis Accountants).

**Afwezig:** Marian Oosterbroek (Lossen), Gertjan ten Brinke (Wierden) en Richard Wermelink (RvC CT BV)

### **Notulen:**

#### **1. Opening**

De voorzitter opent om 15.00 uur de vergadering.

#### **2. Ingekomen stukken en mededelingen**

Er zijn geen ingekomen stukken en/of mededelingen.

#### **3. Mededelingen RvC en directeur-bestuurder CT BV (informer)**

Mededelingen voorzitter RvC:

- Vorig jaar heeft het AB de wens geuit om vaker stil te staan bij inhoudelijk onderwerpen. Volgens haar is hier met de presentatie van 30 januari over “resomeren” en “project cremieren op waterstof” goed aan tegemoet aan gekomen.
- Momenteel loopt de werving voor een nieuwe voorzitter van de RvC. De voorzitter van het AB is eveneens voorzitter van de selectiecommissie. Hij geeft aan dat de “long list” inmiddels is terug gebracht naar 5 kandidaten. In mei zijn de gesprekken en in juni volgt de benoeming.
- Na de vakantie start de werving voor de opvolging van RvC-lid Richard Wermelink.

Mededelingen directeur-bestuurder:

- Zij uitnodigt iedereen uit om aula De Lijster te bezoeken. Deze aula is recent gerestyled.
- De subsidieaanvraag EFRO voor het project “cremeren op waterstof” is inmiddels ingediend. Zij heeft goede hoop op een toekenning van de subsidie. Het is de bedoeling dat het Investeringsvoorstel in oktober naar de aandeelhouders gaat. Dat betekent dat er een extra AvA en AB in september / oktober dient te worden ingepland.

#### **4. Memo “Resultaatbestemming OLCT” (instemmen)**

De voorzitter vraagt wie hij het woord mag geven.

Johan Niemans geeft aan dat er in Haaksbergen wat wrevel is ontstaan over het (te) laat ontvangen van de stukken voor deze vergadering. Hij heeft de opdracht vanuit het college om op alle punten tegen te stemmen. Om nog een eigen afweging te kunnen maken, heeft hij een aantal vragen:

- Is het nieuw dat de winstuitkering vanuit OLCT aan de deelnemende gemeenten geschiedt o.b.v. het aantal crematies. Hij krijgt van andere AB-leden het antwoord dat dit al ca. 20 jaar de praktijk is, maar dat dit nooit op papier is gezet. Daarom nu ook deze memo.
- Kleven aan de winstuitkering risico? Hij krijgt van andere AB-leden het antwoord dat hier verder geen risico's aan zitten

Johan Niemans geeft aan hiermee voldoende te weten.

Mark Teutelink vraagt hoe het nu exact zit met de periode van 4 jaar. De voorzitter licht toe, dat we ieder jaar opnieuw bezien, welk bedrag we voor 4 jaar kunnen garanderen. Dus in 2025 voor 2026-2029 en in 2026 voor 2027-20230 etc.

Mark Teutelink vraagt vervolgens of er ook een top zit aan de egalisatiereserve. De voorzitter licht toe dat we daar nu zelf over gaan bij de jaarlijkse bepaling van de vaste winstuitkering. Bij de voorliggende toezegging van € 400.000 voor de komende 4 jaar is de egalisatiereserve ultimo 2029 nihil.

Gerard Gerrits geeft aan zich helemaal in de toelichting te kunnen vinden.

De accountant geeft nog aan dat bij nieuwe investeringen een ander beeld gaat ontstaan van de winstprognose voor de komende jaren. Volgens hem gaat de kaspositie er nu “strak langs”.

#### **Besluit**

***Het AB heeft het unanieme besluit genomen om in te stemmen met de memo “Resultaatbestemming OLCT”.***

#### **5. Jaarverslag 2024 OLCT (vaststellen; zie bijlage)**

**a. vaststellen van het jaarstukverslag 2024**

**b. vaststellen van de resultaatbestemming 2024**

De voorzitter geeft aan dat er dit jaar extra aandacht is besteed aan de vormgeving van het jaarverslag. Hij geeft vervolgens de accountant het woord. De accountant geeft aan dat het jaarverslag van OLCT maar heel beperkte kasstromen bevat. Hij heeft een goedkeurende controleverklaring bij het jaarverslag afgegeven en heeft de getekende accountantsverklaring bij zich.

Gerard Gerrits geeft aan het jaarverslag een verbetering te vinden en deelt hiervoor de complimenten uit. Hij heeft nog wel een vraag over het project “cremeren op waterstof”. Hij vraagt zich af of wij in deze tijd wel de luxe hebben om hierin te investeren.

Mark Teutelink sluit zich aan bij de gedeelde compliment over het jaarverslag.

De voorzitter geeft aan in zijn hoedanigheid als DB-lid namens Borne de vraag te hebben gesteld in het DB of het verplicht is om een reserve deelnemingen aan te houden, die exact dezelfde omvang heeft als de waarde van de deelneming onder Financiële vast activa. De eerste indruk is dat dit volgens het Besluit Begroting & Verantwoording niet verplicht is. Hij geeft aan dat het DB het verzoek aan de secretaris gedaan heeft om dit als opdracht te formuleren om verder uit te zoeken en op de actielijst te zetten. De overige AB-leden kunnen zich hierin vinden.

### Besluit

**Het AB heeft het unanieme besluit genomen om:**

**a. het jaarstukverslag 2024 vast te stellen**

**b. de resultaatbestemming 2024 vast te stellen**

**6. Voorbespreken agenda AvA CT BV (bespreken; zie bijlagen). Hierbij worden de volgende besluiten voorgesteld:**

**a. vaststellen van de jaarrekening 2024**

**b. vaststellen van de winstbestemming 2024**

**c. het verlenen van kwijting aan de bestuurder voor het bestuur en aan de commissarissen voor het toezicht**

**d. Het drempelbedrag zoals bedoeld in artikel 18, lid 1g. waarboven bestuursbesluiten goedkeuring behoeven van de AvA op grond van artikel 13, lid 16 is vanaf 2018 niet verhoogd. Het voorstel is om het bedrag van € 250.000 te verhogen naar € 350.000.**

**e. instemmen met de nieuwe statuten**

**f. instemmen met het reglement voor het bestuur en de raad van commissarissen, met als bijlage de klokkenluidersregeling**

De voorzitter geeft aan dat het resultaat over 2024 lager is een door dotatie aan de onderhoudsvoorziening. Deze voorziening is nu op niveau. Wat verder opvalt, is de neerwaarts bijgestelde winstprognose. De voorzitter doet het AB het voorstel bij de AvA in te brengen dat bij komende investeringsvoorstellen vanuit de BV de RvC en directeur te vragen in beeld te brengen welke gevolgen het investeringsvoorstel heeft voor de tarieven en de winstuitkering. De GR dient namelijk twee belangen: die van de deelnemende gemeenten (winstuitkering) en die van de inwoners (tarieven). Alle AB-leden kunnen hiermee instemmen.

De accountant geeft aan dat de onderhoudsbegroting niet meer helemaal aansloot en is herijkt. De gevolgen voor het resultaat 2024 waren volgens de accountant echter minimaal.

De voorzitter vraagt of alle AB-leden kunnen instemmen met de winstbestemming van de BV. Alle AB-leden kunnen hiermee instemmen, waarna de voorzitter concludeert dat er een unaniem akkoord is.

De voorzitter vraagt of er nog opmerkingen over de statutenwijziging zijn. Er zijn vanuit de overige AB-leden geen vragen. De voorzitter geeft aan dat er vanuit het DB de opmerking is gemaakt dat op basis van de nieuwe statuten ook het exploiteren van begraafplaatsen mogelijk is. Vanuit de BV is aangegeven dat dit niet de bedoeling is. Dit wordt tijdens de vergadering nogmaals door de voorzitter RvC bevestigd. Ook heeft het DB een opmerking

gemaakt over de stemverhouding RvC, die niet helemaal leek te kloppen. In overleg met de notaris is hiervoor een oplossing gevonden en verwerkt in de voorliggende statuten. De voorzitter stelt voor om de RvC en directeur te verzoeken om nog een toevoeging te doen op de geschillenregeling, namelijk het op de hoogte stellen van de aandeelhouder. Alle AB-leden geven aan te kunnen instemmen met deze toevoeging.

## **7. Rondvraag**

Er wordt geen gebruik gemaakt van de rondvraag.

## **8. Sluiting**

De voorzitter sluit om 15.30 uur de vergadering.

Aldus vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 3 juli 2025

drs. J.H.R. Pierik  
Voorzitter

ir. M.J.P. Hellemons RA Msc  
Secretaris