

Aanwezig:

Albert Beerens, Bram Bronselaer, Johan De Rop (voorzitter), Ilse Van de Velde, Patrick Hanon (volmacht van Nora Mouallali), Jo Timmermans, An Lovato, Marleen Merckaert (volmacht van Brigitte Janssens), Alexis Rons, Hilde Van Craenenbroeck, Gerda Van den Brande (*stemgerechtigde leden*),

Kathleen D'Herde (*raadgevende leden*),

Dany Bruggeman, Trui Olbrechts, (*deskundigen*)

Bert Carleer, directeur

Koen Van Camp, adjunct-directeur

Verontschuldigd:

Nora Mouallali, Brigitte Janssens, Jill Rollier, Elke Zelderloo, Anne Sobrie

De voorzitter stelt vast dat er voldoende leden van de raad van bestuur aanwezig zijn om geldig te beraadslagen en opent de zitting van de raad van bestuur om 12u38.

**1. Goedkeuring verslag 04.04.2023****Besluit**

Het verslag wordt na aanpassing eenparig goedgekeurd.

**2. Jaarverslag 2022: goedkeuring**

De directeur bespreekt het jaarverslag 2022 dat voorgelegd wordt op de algemene vergadering van 21 juni 2023. Voor het eerst werd een tekstueel jaarverslag opgemaakt.

In het eerste hoofdstuk worden de beleidsthema's en -dossiers besproken die het afgelopen jaar aan bod kwamen op vergaderingen van de raad van bestuur. In het tweede hoofdstuk wordt ingezoomd op de dienstverlening aan de ondernemers en afscheidnemende families.

In 2022 voerde Havicrem 4.769 crematies uit of 14% meer dan het verwachte aantal. Op langere termijn bekeken noteren we evenwel een terugloop van het aantal ceremonies en koffietafels. De redenen hiervoor zijn gekend. Wanneer het volledige crematoriumlandschap in ogenschouw nemen, merken we dat de crematiegraad opnieuw gestegen is in Vlaanderen.

In het derde en vierde hoofdstuk wordt het HR-beleid en het strategisch financieel management besproken. In het 5<sup>de</sup> hoofdstuk worden de werken aan het gebouw en de installaties overschouwd. In het laatste hoofdstuk wordt ingegaan op de samenwerking binnen het VNOC.

## Besluit

Het jaarverslag 2022 wordt goedgekeurd.

### 3. Jaarrekening 2022:goedkeuring

De directeur bespreekt het financieel resultaat van Havicrem voor het boekjaar 2022 aan de hand van de excel-tabel die de jaarrekening 2020 vergelijkt met de jaarrekening 2021 en de begroting 2022 (na BW1).

De hogere opbrengsten uit onze activiteiten zijn toe te schrijven aan het uitzonderlijk hoge aantal crematies die vorig jaar werden uitgevoerd. Meer crematies betekent logischerwijze ook meer inkomsten uit koffietafels en uitvaartceremonies.

De bedrijfskosten liepen op tot 3.499.344,14 EUR of een verschil van 480.000 EUR ten opzichte van het bedrag in de initiële begroting. Die onverwachte stijging van de uitgaven is grotendeels gerelateerd aan de hoge energieprijzen.

De afschrijvingen zijn licht gestegen door een aantal nieuwe investeringsuitgaven. De investeringen voor het boekjaar 2022 bedragen 243.000,63 EUR.

Het bedrijfsverlies bedraagt 124.393,01 EUR. Na verrekening van het financieel resultaat bedraagt het verlies van het boekjaar 258.785,40 EUR. Aan de algemene vergadering wordt voorgesteld om het verliessaldo te verrekenen met de overgedragen winst van de voorgaande jaren.

De voorzitter concludeert dat het huidige bedrijfsmodel en de bedrijfsvoering van Havicrem nog altijd in staat is om de doelstellingen van de intergemeentelijke vereniging na te komen.

Met eenparigheid van stemmen,

## Besluit

### Artikel 1:

De raad van bestuur keurt het ontwerp van jaarrekening 2022 goed en besluit deze samen met het jaarverslag van de raad van bestuur en het commissarisverslag ter goedkeuring voor te leggen aan de algemene vergadering van woensdag 21 juni 2023.

### Artikel 2:

Aan de algemene vergadering van 21 juni 2023 wordt voorgesteld om het resultaat te onttrekken aan de beschikbare reserves.

#### 4. Vermogensbeheer: optimalisatie beleggingsportefeuille

Ingevolge de beslissing van de raad van bestuur van 9 februari 2021 werd op 25 juni 2021 ingetekend op een spaarverzekeringsproduct TAK 26. Twee jaar later zijn er omwille van recente evoluties op de financiële markt vergelijkbare spaarproducten voorhanden met een hoger rendement. Met het oog op een optimalisatie van het vermogen van de intergemeentelijke vereniging is het aangewezen om het bedrag dat gestort werd in bovenvermeld spaarverzekeringsproduct te verplaatsen naar een nieuw product met een hoger rendement.

Bij beslissing van 8 maart 2022 werd op 19 april 2022 nogmaals (getrancheerd) belegd in een spaarverzekeringsproduct TAK 26. Ook voor dit spaarproduct zijn betere alternatieven met een hoger rendement voorhanden.

Met eenparigheid van stemmen,

#### Besluit

##### Artikel 1:

Havicrem stapt op 26 juni 2023 uit het Credo26 Grow spaarverzekeringsproduct TAK 26 van Credimo, Weversstraat 6/10, 1730 Asse waarop ingetekend werd op 25 juni 2021.

##### Artikel 2:

Havicrem tekent op 26 juni 2023 in op het TAK 26-spaarverzekeringsproduct Optibon-life met een looptijd van 2 jaar van Credimo, Weversstraat 6/10, 1730 Asse, aangeboden door Iserbyt & Partners, Leuvenestraat 152B, 1800 Vilvoorde

##### Artikel 3:

Havicrem tekent in op Callable Fixed to Floating CMS Linked Coupon Note 2028, een gestructureerde obligatie die uitgegeven wordt door Nagelmackers Bank, aangeboden door Iserbyt & Partners, Leuvenestraat 152B, 1800 Vilvoorde

##### Artikel 4:

Voorafgaand aan de intekening op de Gestructureerde obligatie stapt Havicrem uit het Decenium Bond spaarverzekeringsproduct TAK 26 van Credimo, Weversstraat 6/10, 1730 Asse waarop ingetekend werd op 19 april 2022.

##### Artikel 5:

De voorzitter en ondervoorzitter van de raad van bestuur worden belast met de ondertekening van alle documenten met betrekking tot de beleggingen, vermeld in de artikels 2 en 3 van dit besluit.

#### 5. Vaststelling agenda Algemene Vergadering 21.06.2023

Op woensdag 21 juni 2023 (aansluitend op de raad van bestuur) wordt de algemene vergadering samengeroepen om o.m. de jaarrekening 2022 goed te keuren.

**Besluit**

De raad van bestuur stelt hierna volgende agenda vast voor de gewone algemene vergadering van 21 juni 2023 om 18.30 u in crematorium Daelhof

1. Jaarverslag 2022
2. Jaarrekening 2022: goedkeuring
  - Resultatenrekening en balans
  - Verslag bedrijfsrevisor
  - Verslag raad van bestuur
  - Kwijting aan bestuurders en de bedrijfsrevisor
3. Financieel vooruitzicht 2023
4. Varia

**6. AV Haviland: goedkeuring agenda – vaststelling mandaat**

De oproepingsbrief van 30 maart 2023 tot de gewone algemene vergadering van Haviland Intercommunale van 21 juni 2023 met volgende agendapunten:

1. Notulen van de Buitengewone Algemene Vergadering van 14 december 2022: goedkeuring (een exemplaar van deze notulen werd per brief op 20 december 2022 aan de deelnemers bezorgd.)
2. Verslag der activiteiten van het afgelopen boekjaar 2022;
3. Jaarrekening 2022 met balans, resultatenrekening, sociale balans per 31.12.2022, het voorstel van bestemming van het resultaat en toelichting: goedkeuring (art. 41);
4. Verslag van de raad van bestuur over het boekjaar afgesloten op 31.12.2022: goedkeuring
5. Verslag van de commissaris over het boekjaar afgesloten op 31.12.2022: goedkeuring (art. 41);
6. Bestuur: kwijting aan bestuurders, commissaris (art. 34);
7. Vaststelling resultaatsbestemming (art. 41);
8. Toetreding politiezone(s): goedkeuring (art. 8);
9. Varia.

**Besluit****Artikel 1:**

De agendapunten van de gewone algemene vergadering van Haviland Intercommunale dd. 21 juni 2023 worden goedgekeurd.

**Artikel 2:**

Mevrouw Elke Zelderloo, de vertegenwoordiger van de intergemeentelijke vereniging, aangeduid bij beslissing van de raad van bestuur van 2 mei 2019, is gemandateerd om de agendapunten op de gewone algemene vergadering van Haviland Intercommunale dd. 22 juni 2023 goed te keuren;

**Artikel 3:**

De raad van bestuur duidt mevrouw Alexis Rons aan als plaatsvervanger om de vereniging te vertegenwoordigen op de algemene vergadering van Haviland Intercommunale.

**Artikel 4:**

De raad van bestuur wordt gelast met de uitvoering van dit besluit.

**7. Varia**

- De directeur geeft een stand van zaken in het project 'buitenomgeving.
- Mevrouw Van den Brande vraagt om het klimaat in de aula's na te kijken. Tijdens een plechtigheid die zij onlangs bijwoonde, zou een aanwezige onwel zijn geworden door de warmte en het gebrek aan frisse lucht.