



BELONINGSBELEID

23 juni 2022

Inhoudsopgave

1.	Inleiding	3
2.	Kerngegevens bestuur BPFV	3
3.	Beloningsbeleid	3
4.	Beloning voor leden van fondsorganen.....	4
5.	SFDR	6
6.	Rapportage & verantwoording	6
7.	Vaststelling	6

1. Inleiding

Het bestuur van Stichting Bedrijfstakpensioenfonds voor de Groothandel in Vlakglas, de Groothandelin Verf, het Glasbewerkings- en het Glazeniersbedrijf (hierna: BPFV) legt in dit document haar beloningsbeleid in relatie tot de eigen fondsorganen vast. Dit beleid is enerzijds ingegeven door de wettelijke kaders (inclusief de Code pensioenfondsen). Anderzijds door de visie van het bestuur tenaanzien van beloning. Op 23 juni 2022 is de uitwerking van het beloningsbeleid voor de leden van fondsorganen geactualiseerd.

Het beloningsbeleid is van toepassing op:

- I. Leden van de fondsorganen (algemene uitgangspunten en punt I van hoofdstuk 3); en
- II. De uitbestedingsrelaties (algemene uitgangspunten en punt II van hoofdstuk 3).

2. Kerngegevens bestuur BPFV

BPFV heeft een paritair samengesteld bestuur. Het bestuur bestaat uit zeven leden. De werkgeversorganisaties benoemen in onderling overleg drie leden. De werknemersorganisaties benoemen beiden één lid. Het pensioengerechtigden lid wordt benoemd door het bestuur na verkiezingen door de pensioengerechtigden. De voorzitter is een onafhankelijk bestuurslid zonder stemrecht en wordt benoemd door het bestuur.

3. Beloningsbeleid

Algemene uitgangspunten

Overeenkomstig de Pensioenwet en het Besluit uitvoering Pensioenwet voert het fonds een beloningsbeleid dat niet aanmoedigt tot het nemen van meer risico's dan voor het fonds aanvaardbaar is. De vergoedingen zijn in overeenstemming met de werkzaamheden, het risicoprofiel, de doelstellingen, het langetermijnbelang, de financiële stabiliteit en de prestaties van het pensioenfonds als geheel. Het beleid draagt daarnaast bij aan een deugdelijk, prudent en doeltreffend bestuur van het pensioenfonds. Het beloningsbeleid wordt ten minste eenmaal per drie jaar geëvalueerd en geactualiseerd. Indien een belangrijke wijziging daartoe aanleiding geeft, kan het tussendoor worden aangepast.

I. Uitgangspunten van het bestuur voor beloningsbeleid van leden van fondsorganen:

1. De beloning staat in redelijke verhouding tot de gedragen verantwoordelijkheid, de aan de functie gestelde eisen en het tijdsbeslag;
2. Het beloningsbeleid is passend gelet op het binnen de aangesloten werkgevers geldende beloningsbeleid;
3. Het beloningsbeleid is afgestemd op de omvang (vermogen, aantal (gewezen) deelnemers) en de organisatie van BPFV, op de aard, omvang en complexiteit van de bedrijfstak;
4. Het beloningsbeleid wordt zoveel als mogelijk gekoppeld aan objectieve en maatschappelijk aanvaarde normen;
5. Het fonds hanteert geen prestatie gerelateerde beloningen;
6. Voor het beloningsbeleid geldt dat alle beloningen uitsluitend bestaan uit vaste en variabele vergoedingen met een maximum die periodiek geëvalueerd worden. Het fonds houdt zich aan Verordening (EU) 2019/2088 van 27 november 2019 betreffende informatieverschaffing over duurzaamheid in de financiële dienstensector (SFDR). Het beloningsbeleid van het fonds zet niet aan tot het nemen van buitensporige risico's in verband met duurzaamheidsrisico's. Een op grond van het beloningsbeleid toegekende beloning is niet afhankelijk van het al dan niet nemen van duurzaamheidsrisico's.
7. Er is rekening gehouden met het feit dat een kritische opstelling van bestuursleden niet mag worden belemmerd;
8. Bij ontslag van een bestuurslid wordt geen ontslagvergoeding verstrekt;
9. Indien vergoedingen worden verstrekt geschiedt betaling in alle gevallen zonder inhouding, verrekening, korting of opschorting. De gerechtigde is zelf verantwoordelijk en aansprakelijk voor het op juiste en tijdige wijze afdragen van (eventueel) verschuldigde heffingen en premies in de meest ruime zin van het woord;
10. Het bestuur kan (rekening houdend met de benodigde medezeggenschap) besluiten de vastgestelde vergoeding te indexeren of te verhogen.

II. Vergoedingsbeleid ten aanzien van uitbestedingsrelaties

Toepasselijkheid beloningsbeleid op uitbestedingsrelaties

De algemene uitgangspunten van het beloningsbeleid van het fonds worden toegepast op de uitbestedingsrelaties. De vergoedingen voor uitbesteding kunnen afwijken van de bedragen die genoemd worden onder I voor de leden van de fondsorganen.

Het fonds betreft het beloningsbeleid bij selectietrajecten ten aanzien van uit te besteden werkzaamheden, middels het uitbestedingsbeleid. Voor zover beloningscomponenten en beloningsstructuren van de uitbestedingsrelaties ertoe zouden kunnen bijdragen dat het pensioenfonds meer risico's neemt dan voor hem aanvaardbaar is, beschrijft het pensioenfonds de te volgen procedures en maatregelen die gevolgen van dergelijke beloningscomponenten en beloningsstructuren voorkomen en beheersen in het uitbestedingsbeleid.

Indien werkzaamheden worden uitbesteed aan een partij die valt onder één van de EU-richtlijnen zoals bedoeld in artikel 2 lid 2 sub b van IORP II, kan afgeweken worden van de Algemene Uitgangspunten van het beloningsbeleid. Het pensioenfonds zorgt er in dat geval voor zicht te hebben op het beloningsbeleid van deze uitbestedingsrelatie en betreft dit bij de keuze voor de uitbestedingsrelatie en maakt zijn keuze dienaangaande openbaar.

4. Beloning voor leden van fondsorganen

Met ingang van 1 januari 2021 gelden de volgende normen):

Vacatievergoedingen gelden voor het bijwonen van vergaderingen van fondsorganen. Vacatievergoedingen gelden ook voor het bijwonen van bijeenkomsten buiten het fonds, waarbij de betreffende deelnemer BPFV formeel vertegenwoordigt.

Vergaderingen/bijeenkomsten waarop de vacatievergoeding van toepassing is:

- Reguliere en extra vergaderingen van bestuur en agendacommissie
- Vergaderingen van bestuurlijke commissies:
- Beleggingsadviescommissie (BAC)
- Communicatiecommissie
- Risicomanagementcommissie
- Pensioencommissie
- Agendacommissie
- Paritaire commissie.

Vergaderingen van werkgroepen vanuit het Bestuur (dan wel bestuursafvaardiging bij):

- Werkgroep Uitbestedingen
- Werkgroep Toekomst
- Werkgroep Jaarwerk.
- Vergaderingen van bestuur/bestuursafvaardiging met RvT, VO, sociale partners
- Overleg van bestuur/bestuursafvaardiging met toezichthouders, (pensioen-) uitvoerders
- Evaluatiegesprekken met externe uitvoerders
- Overleg in het kader van de uitvoering van een sleutelfunctie (houderschap)

De vacatievergoeding is niet van toepassing op telefonische vergaderingen tenzij het dagelijksbestuur in incidentele gevallen anders beslist.

Bij deelname als kandidaat-bestuurslid (toehoorder) bij de bovengenoemde bijeenkomsten/vergaderingen geldt dat de vacatievergoeding van toepassing wordt op het moment dat de benoeming definitief wordt. Er geldt in dat geval wel een terugwerkende kracht tot het moment waarop het bestuur heeft besloten de kandidaat voor te dragen.

Studiedagen en seminars: 4 per jaar, waarvan 2 DNB en/of AFM en 2 zelf in te vullen, waarbij
1 Studiedag of Seminar = € 410 vergoeding.

Opleidingen: 2 dagen per jaar zelf in te vullen; voorafgaande goedkeuring bestuur nodig.

Agendacommissielid

€ 16.000,-

Vaste vergoeding per jaar

Variabele vergoeding per dagdeel (3 uur plus reistijd) € 410,-

De maximale vergoeding p.j. € 56.000,-

Kilometervergoeding is de wettelijk fiscaal vergoede prijs per kilometer.

Het bestuur kan - in geval van bijzondere situaties die daartoe aanleiding kunnen geven – besluiten in enig jaar af te wijken van dit maximum bedrag.

Bestuurslid

Vaste vergoeding per jaar € 10.000,-

Variabele vergoeding per dagdeel € 410,-

De maximale vergoeding p.j. € 30.000,-

Kilometervergoeding is de wettelijk fiscaal vergoede prijs per kilometer.

Het bestuur kan - in geval van bijzondere situaties die daartoe aanleiding kunnen geven - besluiten in enig jaar af te wijken van dit maximum bedrag.

Bestuurscommissies en werkgroepen

Vacatievergoeding € 205,- per half dagdeel (1,5 uur)

Vacatievergoeding € 410,- per dagdeel

Kilometervergoeding is de wettelijk fiscaal vergoede prijs per kilometer.

Verantwoordingsorgaan

Vacatievergoeding € 205,- per half dagdeel (1,5 uur)

Vacatievergoeding € 410,- per dagdeel

Kilometervergoeding is de wettelijk fiscaal vergoede prijs per kilometer.

Voor het bijwonen van seminars en volgen van opleidingen door leden van het Verantwoordingsorgaan wordt een vacatievergoeding toegekend, voor zover verzoeken voor het bijwonen van specifieke seminars en opleidingsverzoeken vooraf ter goedkeuring zijn voorgelegd aan de Agendacommissie en de Agendacommissie hieraan goedkeuring heeft verleend. De opleidingskosten zelf worden eveneens vergoed na verkregen toestemming van de Agendacommissie voor het volgen van de gevraagde opleiding. Reiskosten gemaakt binnen Nederland uit hoofde van de functie van het Verantwoordingsorgaan kunnen te allen tijde worden gedeclareerd.

Vergaderingen voor een bestuurslid en lid van het verantwoordingsorgaan mogen voor maximaal 2 vergaderingen per dag gedeclareerd worden.

Raad van Toezicht

Voorzitter RvT € 20.000,- per jaar Lid RvT € 15.000,- per jaar

De kilometervergoeding is de wettelijk fiscaal vergoede prijs per kilometer.

Reiskosten

Werkelijk gemaakte reiskosten mogen gedeclareerd worden als de betreffende vergadering ook gedeclareerd mag worden. Ten behoeve van de declaratie dienen deugdelijke bewijzen overhandigd te worden.

Openbaar Vervoer:

- Bus/tram: gemaakte kosten

- Treinkosten: 2e klasse

Auto:

De kilometervergoeding is de wettelijk fiscaal vergoede prijs per kilometer.

5. SFDR

Het fonds houdt zich aan Verordening (EU) 2019/2088 van 27 november 2019 betreffende informatieverschaffing over duurzaamheid in de financiële dienstensector (SFDR). Het beloningsbeleid van het fonds zet niet aan tot het nemen van buitensporige risico's in verband met duurzaamheids- risico's. Een op grond van het beloningsbeleid toegekende beloning is niet afhankelijk van het al dan niet nemen van duurzaamheidsrisico's.

6. Rapportage & verantwoording

Jaarlijks legt het bestuur verantwoording af over het gevoerde beloningsbeleid. Het beloningsbeleid maakt nadrukkelijk onderdeel uit van het risicomanagementproces van het fonds.

De leden van het bestuur, de raad van toezicht en het verantwoordingsorgaan dienen hun declaraties in op basis van het standaardjabloon en gebruikelijke werkwijze, met een minimale frequentie van 1 keer per kwartaal, achteraf.

De Agendacommissie monitort continue alle ingediende en uitgekeerde declaraties.

7. Vaststelling

Aldus door het bestuur vastgesteld met ingangsdatum 23 juni 2022.

.....

E.E. van de Lustgraaf
Interim-voorzitter

.....

H. Roeten
Secretaris

Op 6 mei 2021 heeft de Staatssecretaris van Financiën een Besluit gepubliceerd over de btw-heffing bij werkzaamheden van toezichthouders en van leden van diverse commissies. Het Besluit treedt in werking per 7 mei 2021 en werkt terug tot 13 juni 2019 (de datum waarop het eerste arrest van het Europese Hof van Justitie inzake de btw-plicht voor toezichthouders werd gewezen). Vanaf 7 mei is er geen btw meer verschuldigd over de werkzaamheden. Er kan vanaf deze datum dus geen btw meer gefactureerd worden aan het pensioenfonds.