

Reglement op de vergoedingen voor bestuursleden van de Stichting LIRA en de Stichting LIRA Fonds

ingaaude 1 januari 1996, herzien op 8 januari 2013 en 10 januari 2017

Artikel 1. Uitgangspunten

1. De Stichting LIRA en de Stichting LIRA Fonds kennen twee soorten vergoedingen die aan bestuursleden worden betaald: vacatiegelden en onkostenvergoedingen, tezamen bestuurskosten genoemd.
2. Wat de Stichting LIRA betreft, is op deze bestuurskosten artikel 15 van de statuten van de Stichting LIRA van toepassing, voor het laatst herzien op 21 oktober 2008:
 1. *De bestuursleden ontvangen noch salaris, noch tantièmes, onverminderd de bevoegdheid van het bestuur om met betrekking tot gekwalificeerde functies een bijzondere vergoedingsregeling vast te stellen.*
 2. *Zij hebben recht op een vergoeding van in het belang van de stichting gemaakte kosten, alsmede op vacatiegelden voor het bijwonen van vergaderingen, een en ander volgens door het bestuur op te stellen regels.*
3. Wat de Stichting LIRA Fonds betreft, is op deze bestuurskosten artikel 7 van de statuten van de Stichting LIRA Fonds van toepassing, van kracht geworden 28 maart 1991:
 1. *De bestuursleden ontvangen noch salaris, noch tantièmes.*
 2. *Zij hebben recht op vergoeding van in het belang van de stichting gemaakte kosten, alsmede op vacatiegelden voor het bijwonen van vergaderingen.*
4. Dit reglement wil regels stellen voor beide soorten bestuursvergoedingen.

Artikel 2: Vacatiegelden inzake LIRA en LIRA Fonds

1. Bestuursleden die hun bestuurswerkzaamheden niet in loondienst van een derde verrichten, hebben recht op vacatiegeld ter reële compensatie van gederfde omzet. Aan bestuursleden die als werknemer in dienst van een derde een loonvergoeding ontvangen voor de tijd, aan vergaderingen en bijeenkomsten besteed, worden vacatiegelden betaald in beginsel ten behoeve van de werkgever die hen voor bestuurswerkzaamheden aan LIRA of LIRA Fonds ter beschikking stelt.
2. Grondslag voor de te betalen vacatiegelden is de tijd die bestuursleden direct en indirect aan LIRA en het LIRA Fonds besteden, uitgedrukt in het aantal vergaderingen en bijeenkomsten dat bestuursleden bijwonen, waarbij een vergadering of bijeenkomst geacht wordt maximaal drie uur te duren, met een uitlooptermijn tot 3,5 uur. In dit vacatiegeld is een vergoeding voor de voorbereidings-, reis- en afhandelingstijd inbegrepen, tenzij dit reglement anders vermeldt.
3. Wanneer zich meer vergaderingen of bijeenkomsten voordoen in een doorlopend tijdsbestek van maximaal 3,5 uur, worden, tenzij dit reglement anders vermeldt, separate vacatiegelden betaald per vergadering of bijeenkomst, dit vanuit de overweging dat elke vergadering of bijeenkomst zijn eigen voorbereidende en vaak ook nakomende

werkzaamheden met zich meebrengt die in de vacatiegeldvergoeding dienen te zijn begrepen.

4. Worden de in lid 2 en lid 3 van dit artikel bedoelde vergaderingen of bijeenkomsten met derden (of met het eigen bestuur) gecombineerd met een lunch, receptie of diner (bijvoorbeeld: een vergadering gevolgd door een diner met dezelfde personen), dan is op de vergadering of de bijeenkomst de vacatiegeldregeling voor 100% van toepassing, terwijl voor de andere activiteit de helft van een vacatiegeld gedeclareerd kan worden, tenzij beide activiteiten tezamen niet langer dan 3,5 uur in beslag nemen. In dit laatste geval kan voor de gecombineerde activiteit slechts één vacatiegeld gedeclareerd worden.

Wanneer bijvoorbeeld een vergadering de ochtend en de middag in beslag neemt en aldus langer duurt dan 3,5 uur en in de avond gevolgd wordt door een diner, dan kan voor het totaal van de gecombineerde activiteit op die dag 2,5 keer een vacatiegeld gedeclareerd worden.

5. Wanneer vergaderingen of bijeenkomsten worden voorafgegaan door een voorvergadering of voor-bijeenkomst, hetzelfde onderwerp betreffende, bijvoorbeeld om in eigen kring overleg te plegen over een tijdens met andere partijen te houden vergadering of bijeenkomst in te nemen standpunt, dan wordt deze voor-vergadering of voorbijeenkomst niet aangemerkt als een separate vergadering, tenzij hij langer duurt dan een uur.

6. Bestuursleden die vergaderingen van de Stichting LIRA Fonds bijwonen welke plaats vinden onmiddellijk volgend op een vergadering van de Stichting LIRA en die niet langer duren dan een uur, ontvangen geen bijkomend vacatiegeld voor het bijwonen van die LIRA-Fondsvergadering.

7. Het vacatiegeld per vergadering of bijeenkomst bedraagt per 1 januari 2017 €190,-.

8. Jaarlijks wordt bezien of er aanleiding bestaat de hoogte van de vacatiegelden aan te passen. Daarbij is het streven om met enige regelmaat de waardevermindering als gevolg van inflatie te compenseren en overigens zo veel mogelijk een professionele beloning in termen van omzetcompensatie te benaderen.

9. Ten aanzien van de voorzitter kan een aan de persoon van de voorzitter gebonden aanvullende en/of afwijkende vacatiegeld- en/of vergoedingsregeling getroffen worden.

Artikel 3: Externe vertegenwoordiging LIRA/LIRA Fonds

1. Het LIRA-bestuur kan de in artikel 2 beschreven vacatiegeld-regeling ook van toepassing verklaren op andere bestuurlijke activiteiten van LIRA-bestuursleden en/of LIRA-vertegenwoordigers dan alleen die verricht ten behoeve van de Stichting LIRA of de Stichting LIRA Fonds. Dat kan gebeuren, wanneer die andere activiteiten direct of indirect voor LIRA van belang geacht worden en wanneer aldaar een adequate regeling van de bestuurlijke vergoedingen ontbreekt.

Een dergelijk besluit tot toepasbaarheid zal veelal genomen worden, als LIRA bestuursleden en/of LIRA-vertegenwoordigers namens LIRA of LIRA Fonds plaats nemen in

besturen van met LIRA of LIRA Fonds verbonden of met LIRA of LIRA Fonds samenwerkende of voor LIRA of LIRA Fonds belangrijke rechtspersonen.

Bestuursleden van LIRA dienen ter vergadering van het LIRA-bestuur melding te maken van hun toetreding tot dergelijke besturen, waarna door het LIRA-bestuur een besluit zal worden genomen over de toepasbaarheid van LIRA's vacatiegeldregeling en over de toepasbaarheid van de onder artikel 4 beschreven onkostenvergoedingsregeling.

2. Als vergaderingen en bijeenkomsten worden in het kader van dit artikel ook de volgende in Nederland plaats vindende activiteiten beschouwd, mits tevoren ter kennis van het bestuur of de voorzitter gebracht:

- a. manifestaties van literaire, theatrale, audiovisuele of andere aard die door de Stichting LIRA of door de Stichting LIRA Fonds worden gesubsidieerd en die door bestuursleden van LIRA worden bijgewoond als een blijk van belangstelling en/of om zich op de hoogte te stellen van bijvoorbeeld de kwaliteit van de gesubsidieerde manifestatie;
- b. symposia, seminars, congressen en lezingen die bijgewoond worden als bestuurslid van LIRA en die door de Stichting LIRA of door de Stichting LIRA Fonds worden gesubsidieerd of waarvan de deelnemerskosten door LIRA of het LIRA Fonds worden betaald op grond van het feit dat het onderwerp voor LIRA of het LIRA Fonds van belang is of die anderszins door het bestuur als belangrijk voor LIRA of het LIRA Fonds worden aangemerkt;
- c. lunches, recepties en diners die door LIRA-bestuurders in het kader van hun representatieve verplichtingen vanwege het zakelijk belang worden bijgewoond, mits het om personen of zaken gaat die voor LIRA of het LIRA Fonds van evident belang zijn;
- d. werkbezoeken aan in Nederland gevestigde met LIRA of het LIRA Fonds verwante of met LIRA of het LIRA Fonds samenwerkende of door het bestuur voor LIRA of het LIRA Fonds belangrijk geachte organisaties, indien dit bezoek betrekking heeft op voor LIRA of het LIRA Fonds relevante zaken.

3. Voor het soort bestuurlijke activiteiten als in lid 2 van dit artikel bedoeld kan per dag als vergoeding voor de bestede tijd maximaal twee keer een vacatiegeld gedeclareerd worden, dit alleen als de bijgewoonde activiteiten tezamen langer dan 3,5 uur in beslag nemen. Anders ontstaat een aanspraak op maar één vacatiegeld.

Is op grond van de reistijd buitendien lid 5 van artikel 4 van dit reglement van toepassing, dan kan per dag maximaal drie keer een vacatiegeld gedeclareerd worden, indien naast de reistijd twee vergaderingen of bijeenkomsten worden bijgewoond.

4. Worden de in lid 2 van dit artikel genoemde lunches, recepties en diners gecombineerd met een vergadering of bijeenkomst (bijvoorbeeld: een vergadering gevolgd door een diner met dezelfde personen), dan is op de vergadering of de bijeenkomst de vacatiegeldregeling voor 100% van toepassing, terwijl voor de andere activiteit de helft van een vacatiegeld gedeclareerd kan worden, tenzij beide activiteiten tezamen niet langer dan 3,5 uur in beslag nemen. In dat laatste geval kan slechts één vacatiegeld gedeclareerd worden.

5. Hebben de in lid 2 van dit artikel bedoelde activiteiten betrekking op vergaderingen en bijeenkomsten van de beschreven aard in het buitenland en zijn deze activiteiten tevoren ter kennis van het bestuur of de voorzitter gebracht, dan ontstaat per dag, de dag van vertrek en de dag van terugkeer meegerekend, een aanspraak op maximaal twee keer

een vacatiegeld, de daggeldvergoeding buitenland geheten, indien en voor zover er ook daadwerkelijk vergaderingen en bijeenkomsten worden bijgewoond of indien en voor zover op grond van de reistijd lid 5 van artikel 4 van toepassing is.

Daarnaast is lid 4 van artikel 4 van toepassing ten aanzien van de vaste verblijfkosten alsmede lid 3 van artikel 4 ten aanzien van de variabele verblijfkosten.

Artikel 4: Onkostenvergoedingen

1. Onkostenvergoedingen worden betaald als compensatie voor gemaakte kosten in verband met bestuurlijke werkzaamheden in de zin van artikel 2 ten behoeve van de Stichting LIRA of de Stichting LIRA Fonds of daaraan door dit reglement of door het LIRA bestuur gelijkgestelde activiteiten bij of in relatie tot andere organisaties of instellingen.
2. Onkostenvergoedingen worden betaald aan de persoon of rechtspersoon die deze kosten in eerste instantie voor zijn rekening heeft genomen.
3. Voor algehele vergoeding komen in aanmerking:
 - a. reiskosten openbaar vervoer in Nederland: volgens de officiële tarieven;
 - b. reiskosten eigen auto: op grond van een tarief van 28 eurocent per gereden kilometer;
 - c. overige reiskosten: op grond van daadwerkelijk gemaakte kosten;
 - d. kosten van telefoongesprekken, faxberichten en briefporto;
 - e. kosten van verbruiksartikelen zoals enveloppen, papier en fotokopieën;
 - f. kleine verblijfkosten, zoals de eigen lunch of diner, genoten in verband met ééndaagse bestuurlijke werkzaamheden buiten de eigen woonplaats;
 - g. hotelkosten, te verstaan als kosten van kamer met ontbijt en relevant telefoongebruik;
 - h. representatiekosten, voor zover het besluit tot uitgave is genomen door of met instemming van de voorzitter van de Stichting LIRA, dit alles binnen grenzen van redelijkheid;
 - i. andere kosten ten behoeve van de onder lid 1 van artikel 3 genoemde bestuurlijke activiteiten.
4. Naast hun aanspraak op vergoeding van onkosten kunnen bestuursleden aanspraak maken op een vaste verblijfkostenvergoeding, indien zij ten behoeve van de uitoefening van hun bestuurlijke werkzaamheden langer dan een dag buiten hun eigen woonplaats verblijven. Die vaste vergoeding bedraagt € 105,- per dag. Deze verblijfkostenvergoeding wordt betaald vanaf de dag dat de reis een aanvang neemt tot en met de dag van terugkeer, ongeacht het uur van de dag waarop de reis begint en eindigt. Ontvangst van een verblijfkostenvergoeding houdt in dat kosten van eigen lunches en diners niet gedeclareerd kunnen worden.
5. Reizen die om bestuurlijke redenen gemaakt worden, vallen niet alleen onder de reiskostenvergoedingsregeling, maar worden daarnaast ook beschouwd als zijnde een vergadering of bijeenkomst en vallen daarmee dus tevens onder de vacatiegeldregeling, uitsluitend indien de reistijd, van eigen woning naar de bestemming en van de bestemming weer terug, zonder meetelling van de vergadertijd in totaal langer is dan 3,5 uur. Per dag valt per heen- en terugreis samen maximaal één vacatiegeld te declareren, uiteraard naast

het reguliere vacatiegeld voor het bijwonen van de betreffende vergadering of bijeenkomst.

Artikel 5: Wijze van declareren

1. Bestuurskosten, te weten vacatiegelden en onkosten, komen in beginsel alleen voor vergoeding in aanmerking, wanneer zij schriftelijk worden gedeclareerd onder bijvoeging van (kopieën van) relevante bonnen en andere bewijzen van betaling.
2. Schriftelijke declaratie kan achterwege blijven ten aanzien van gewone LIRA bestuursvergaderingen en LIRA-Fonds-vergaderingen, waarbij een presentielijst de ronde doet.
3. Alle bestuursleden van LIRA en LIRA Fonds zenden hun schriftelijke declaraties ter goedkeuring aan het adres van de penningmeester van LIRA, behalve de penningmeester. De penningmeester van LIRA zendt zijn schriftelijke declaraties ter goedkeuring aan de voorzitter van LIRA.
4. De penningmeester, en in het geval van declaraties van de penningmeester: de voorzitter, beoordelen de ingezonden schriftelijke declaraties en zenden die, indien in orde bevonden, voor akkoord getekend aan het bureau van de Stichting LIRA, waarna uitbetaling volgt.
5. Indien het gaat om bestuurlijke activiteiten die een verblijf buiten de eigen woonplaats van langer dan een dag met zich meebrengen, kan op van te voren geraamde vacatiegelden en reis- en verblijfkosten een voorschot worden verleend door het LIRA bureau zonder tussenkomst van de penningmeester. Na afloop van het betreffende verblijf dient alsnog schriftelijk door de betrokken bestuurder bij de penningmeester gedeclareerd te worden onder aftrek van het terzake ontvangen voorschot.

Artikel 6: Datum van ingang

Dit herziene geactualiseerde reglement is goedgekeurd bij bestuursbesluit van 10 januari 2017 en gaat per diezelfde datum in.

Aldus opnieuw vastgesteld in de bestuursvergadering van 10 januari 2017 en getekend:



M. Verhoef
penningmeester Stichting LIRA



R. Alberdingk Thijm
secretaris Stichting LIRA

Annex bij 'Reglement op de vergoedingen voor bestuursleden van de Stichting LIRA en de Stichting LIRA Fonds'

ingaaude 1 januari 1996, herzien op 8 januari 2013 en op 10 januari 2017

Vergoedingsregeling voorzitter

ingaaude 1 januari 2017

- A.1 De vergoedingsregeling voor de voorzitter van de Stichting LIRA is strikt aan de persoon van de voorzitter gebonden en is afhankelijk van het soort werkzaamheden en de hoeveelheid werkzaamheden die hij ten behoeve van LIRA en LIRA Fonds verricht. Aan de persoon van LIRA-voorzitter F. Rottenberg is de hieronder volgende regeling gebonden.
- A.2 Op de voorzitter van het LIRA-bestuur zijn de hiervoor genoemde vacatiegeldregeling en onkostenvergoedingsregeling niet van toepassing, maar een afwijkende door het bestuur van LIRA vastgestelde vergoedingsregeling, bedoeld als vergoeding voor de tijd, door de voorzitter in het kader van zijn bijzondere verantwoordelijkheid besteed aan werkzaamheden ten behoeve van LIRA en met LIRA verbonden of met LIRA samenwerkende of voor LIRA belangrijke rechtspersonen.
- A.3 De voorzitter, genoemd onder A.1, ontvangt een vaste, jaarlijkse vergoeding van € 40.000 (excl. eventuele BTW), waarvoor hij tenminste 1,5 dag per week zal besteden aan werkzaamheden ten behoeve van LIRA en met LIRA verbonden of met LIRA samenwerkende of voor LIRA belangrijke rechtspersonen. Deze vergoeding ziet op alle werkzaamheden van de voorzitter, zodat geen aanvullende vergoeding toegekend kan worden op basis van de in dit reglement opgenomen vacatiegeldregeling en onkostenvergoedingsregeling. Daadwerkelijk gemaakte reiskosten komen wel voor vergoeding in aanmerking. Voornoemde vergoeding kan in maandelijkse termijnen of per kwartaal worden gefactureerd en wordt jaarlijks per 1 januari zonder nader bestuursbesluit verhoogd met het bruto-inflatiepercentage van het voorafgaande jaar, welke jaarlijkse aanpassing getoetst wordt door de penningmeester.

Aldus in herziene versie vastgesteld in de bestuursvergadering van 10 januari 2017 en getekend:


M. Verhoef
penningmeester Stichting LIRA


R. Alberdingk Thijm
secretaris Stichting LIRA