

Reglement op de vergoedingen voor bestuursleden van de Stichting LIRA Fonds
ingaaude 1 januari 2019

Artikel 1. Uitgangspunten

1. De Stichting LIRA Fonds kent twee soorten vergoedingen die aan bestuursleden worden betaald: vacatiegelden en onkostenvergoedingen, tezamen bestuurskosten genoemd.
2. Op deze bestuurskosten is artikel 7 van de statuten van de Stichting LIRA Fonds van toepassing, voor het laatst herzien op 8 december 2008:
 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.*
3. Dit reglement wil regels stellen voor de bestuursvergoedingen.

Artikel 2: Vacatiegelden inzake 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 Fonds ter beschikking stelt.
2. Grondslag voor de te betalen vacatiegelden is de tijd die bestuursleden direct en indirect aan 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 uitlopmogelijkheid 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. Het vacatiegeld per vergadering of bijeenkomst bedraagt per 1 januari 2019 € 190,-.

7. 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.

8. 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 Fonds

1. Het LIRA Fonds-bestuur kan de in artikel 2 beschreven vacatiegeld-regeling ook van toepassing verklaren op andere bestuurlijke activiteiten van LIRA Fonds-bestuursleden en/of LIRA Fonds-vertegenwoordigers dan alleen die verricht ten behoeve van de Stichting LIRA Fonds. Dat kan gebeuren, wanneer die andere activiteiten direct of indirect voor LIRA Fonds 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 Fonds bestuursleden en/of LIRA Fonds-vertegenwoordigers namens LIRA Fonds plaats nemen in besturen van met LIRA Fonds verbonden of met LIRA Fonds samenwerkende of voor LIRA Fonds belangrijke rechtspersonen.

Bestuursleden van LIRA Fonds dienen ter vergadering van het LIRA Fonds-bestuur melding te maken van hun toetreding tot dergelijke besturen, waarna door het LIRA Fonds-bestuur een besluit zal worden genomen over de toepasbaarheid van de vacatiegeldregeling van LIRA Fonds 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 en tevoren door het LIRA Fonds-bestuur beoordeeld als in aanmerking komend voor de vacatiegeld- en/of onkostenvergoedingsregeling van LIRA Fonds:

- a. manifestaties van literaire, theatrale, audiovisuele of andere aard die door de Stichting LIRA Fonds worden gesubsidieerd en die door bestuursleden 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 Fonds en die door de Stichting LIRA Fonds worden gesubsidieerd of waarvan de deelnemerskosten door het LIRA Fonds worden betaald op grond van het feit dat het onderwerp voor het LIRA Fonds van belang is of die anderszins door het bestuur als belangrijk voor het LIRA Fonds worden aangemerkt;
- c. lunches, recepties en diners die door LIRA Fonds-bestuurders in het kader van hun representatieve verplichtingen vanwege het zakelijk belang worden bijgewoond, mits het om personen of zaken gaat die voor het LIRA Fonds van evident belang zijn;
- d. werkbezoeken aan in Nederland gevestigde met het LIRA Fonds verwante of met het LIRA Fonds samenwerkende of door het bestuur voor het LIRA Fonds belangrijk geachte organisaties, indien dit bezoek betrekking heeft op voor 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 Fonds of daaraan door dit reglement of door het LIRA Fonds 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 Fonds, 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 LIRA-Fonds-vergaderingen waarbij een presentielijst de ronde doet.

3. Alle bestuursleden van LIRA Fonds zenden hun schriftelijke declaraties ter goedkeuring aan het adres van de penningmeester van LIRA Fonds, behalve de penningmeester. De penningmeester van LIRA Fonds zendt zijn schriftelijke declaraties ter goedkeuring aan de voorzitter van LIRA Fonds.

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 Fonds, 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 Fonds 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 3 juli 2019 en gaat per 1 januari 2019 in.

Aldus opnieuw vastgesteld in de bestuursvergadering van 3 juli 2019 en getekend:

M. Verhoef
penningmeester Stichting LIRA

F. Ribbens
secretaris Stichting LIRA

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

ingaaude 1 januari 2019

Vergoedingsregeling voorzitter

ingaaude 1 januari 2019

- A.1 De vergoedingsregeling voor de voorzitter van de Stichting LIRA Fonds 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 Fonds verricht. Aan de persoon van LIRA Fonds-voorzitter F. Rottenberg is de hieronder volgende regeling gebonden.
- A.2 Op de voorzitter van het LIRA Fonds-bestuur zijn de hiervoor genoemde vacatiegeldregeling en onkostenvergoedingsregeling niet van toepassing, maar een afwijkende door het bestuur van LIRA Fonds 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 Fonds en met LIRA Fonds verbonden of met LIRA Fonds samenwerkende of voor LIRA Fonds belangrijke rechtspersonen.
- A.3 De voorzitter, genoemd onder A.1, ontvangt een vaste, jaarlijkse vergoeding van € 13.750 (excl. eventuele BTW), waarvoor hij tenminste 0,5 dag per week zal besteden aan werkzaamheden ten behoeve van LIRA Fonds en met LIRA Fonds verbonden of met LIRA Fonds samenwerkende of voor LIRA Fonds 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 3 juli 2019 en getekend:

M. Verhoef
penningmeester Stichting LIRA

F. Ribbens
secretaris Stichting LIRA