Regeling vergoedingen bestuursleden, gevolmachtigden en leden van de door het bestuur ingestelde commissies

1. Bestuursvergaderingen:

Per vergadering van het bestuur van elk van beide fondsen wordt een vergoeding gegeven aan het bestuurslid en de gevolmachtigde.
Hiervoor geldt een voorbereidingsvergoeding van € 315,- per bestuursvergadering per fonds.
Daarnaast geldt een vergoeding van € 315,- per *bijgewoonde* bestuursvergadering per fonds.
(Uitgaande van 2 uur voorbereiding en 2 uur vergaderen, tegen een tarief van € 157,50 per uur)

Deze vergoedingen worden in principe uitbetaald aan het bestuurslid of de gevolmachtigde. Van dit betalingsprincipe wordt afgeweken indien het bestuurslid of de gevolmachtigde (schriftelijk) aan het bestuursbureau te kennen heeft gegeven dat deze vergoeding dient te worden overgemaakt op de rekening van de werkgever.

2. Commissievergaderingen:

Audit commissie
Per bijgewoonde vergadering van de auditcommissie wordt een vergoeding gegeven aan het auditcommissielid dat de vergadering heeft bijgewoond.
Hiervoor geldt een vergoeding van € 1.102,50 per bijgewoonde vergadering.
(Uitgaande van 4 uur voorbereiding en 3 uur vergaderen, tegen een tarief van € 157,50 per uur)
Voorzitter krijgt een hogere vergoeding + 25% in verband met extra werkzaamheden rondom de vergaderingen.

Deze vergoeding, waarop geen BTW van toepassing is, wordt uitbetaald aan het auditcommissielid.

Mochten er additionele bestuurlijke commissies worden ingesteld voor een specifiek onderwerp dan zal de maximale vergoeding van € 157,50 per uur hier gelden voor het werkelijk aantal bestede uren.

3. Overige kosten voor alle bestuurs- en commissievergaderingen:

Onder voorbehoud van wijzigingen in de fiscale regelgeving keren het Vervangingsfonds en het Participatiefonds een kilometervergoeding van € 0,30 uit. Het bedrag boven de fiscaal onbelaste kilometervergoeding van € 0,23 (miv 2024) wordt in de WNT tabel verantwoord. De afstand waarover deze vergoeding wordt berekend is 2 keer (of 1 keer per fonds) de afstand tussen die van het woonadres van het bestuurslid en/of gevolmachtigde en de vergaderlocatie. Voor het berekenen van deze afstand wordt de routeplanner van ANWB gebruikt, waarbij de afronding gebeurt op hele kilometers.
Indien bestuursleden en/of gevolmachtigden op één en dezelfde dag (vrijwel) aansluitend meerdere vergaderingen van de fondsen op dezelfde locatie – of daar dicht bij in de buurt – bijwonen, dan wordt de reiskostenvergoeding slechts één keer uitgekeerd.

Deze vergoedingen worden in principe uitbetaald aan de bestuursleden en/of gevolmachtigden en commissieleden. Van dit betalingsprincipe wordt afgeweken indien het bestuurslid en/of gevolmachtigde of commissielid schriftelijk aan het bestuursbureau te kennen heeft gegeven dat deze vergoeding dient te worden overgemaakt op de rekening van de werkgever.

Parkeerkosten die een bestuurs- of commissielid maakt kunnen niet gedeclareerd worden.
Overige kosten worden op declaratiebasis vergoed. Deze kosten worden door bestuurs- en commissieleden separaat gedeclareerd via het daartoe bestemde declaratieformulier en tegen overlegging van betaalbewijzen.

4. Slotbepalingen:

Uitbetaling van de vergoedingen gebeurt één keer per kwartaal na afloop van het betreffende kwartaal, op basis van bij het bestuursbureau beschikbare presentielijsten en/of declaratieformulieren.

Voor externe commissieleden die op grond van bijzondere beroepsmatige deskundigheid op het taakgebied van de commissie voor deelneming aan haar werkzaamheden zijn aangetrokken geldt een uurtarief van maximaal € 157,50 (hierop is geen BTW van toepassing).

Met de voorzitter van de fondsen zijn, in een overeenkomst van opdracht, separate afspraken gemaakt. Het maximale uurtarief is gekoppeld aan het in deze regeling vastgestelde tarief.

De hoogte van de vergoedingen wordt jaarlijks op 1 januari geïndexeerd. Hierbij wordt rekening gehouden met de WNT normen.

Deze regeling treedt in werking met ingang van 1 januari 2026.