

# **Praktische handreiking fondsbepalingen**

## **Inhoudsopgave**

1. Inleiding .....	2
2. Vormvereisten .....	2
3. Inhoud .....	5
1. Cao-overleg.....	5
2. Avv-verzoek .....	5
3. Internationale projecten .....	6
4. Pensioenkosten .....	6
5. Limitatieve geformuleerde bestedingsdoelen/activiteiten.....	7
6. Specificatie algemeen geformuleerde bestedingsdoelen/activiteiten .....	7
a. Cao-boekjes .....	8
b. Scholing, opleiding, vorming, ontwikkeling en research.....	9
c. Uitwerking en uitvoering van de cao .....	10
d. Imago verbeteringen van de bedrijfstak .....	11
e. Beleidsontwikkeling.....	12
f. Overig .....	13

## **1. Inleiding**

In collectieve arbeidsovereenkomsten (hierna: cao's) kunnen afspraken worden gemaakt over fondsvorming door middel van het heffen van een premie bij werkgevers en werknemers in de bedrijfstak. Deze bijdragen worden gebruikt voor doelen die de gehele bedrijfstak ten goede komen, zoals opleidingen, werkgelegenheid, arbeidsomstandigheden, onderzoek en voorlichting. De achterliggende reden voor fondsvorming in cao's is dat daarmee collectieve goederen tot stand worden gebracht die individueel niet of minder eenvoudig en kostbaarder te realiseren zijn. Subsidieverzoekers, waaronder werkgevers- en werknemersorganisaties, kunnen een bijdrage van het fonds krijgen voor activiteiten die zij verrichten in het kader van de doelstellingen van het fonds.

Cao-bepalingen betreffende fondsvorming moeten volgens in het Toetsingskader Algemeen Verbindend Verklaring Cao-bepalingen (hierna: TK AVV) vastgelegde beleidsregels aan een aantal vereisten voldoen om voor algemeen verbindendverklaring (hierna: avv) in aanmerking te komen. De meest specifieke vereisten zijn opgenomen in paragraaf 6.2.3 van het TK AVV. Deze zijn opgenomen tegen de achtergrond dat dit duidelijkheid schept voor de aan de avv-gebondenene. Bovendien dragen zo transparant mogelijke fondsbepalingen er toe bij dat mogelijke schijn van vermeend oneigenlijk gebruik van mede door derden opgebrachte fondsgelden zoveel mogelijk wordt vermeden. De vereisten zijn op praktische wijze verwerkt in deze praktische handreiking fondsbepalingen en in de praktische handreiking jaarverslag.

Vanuit bovenstaand perspectief moet door cao-partijen invulling worden gegeven aan de betreffende vereisten.

## **2. Vormvereisten**

Cao bepalingen moeten aan de navolgende specifieke vormvereisten voldoen, om voor avv in aanmerking te komen. Indien sprake is van bepalingen betreffende fondsvorming waarbij geen sprake is van – de mogelijkheid tot – verplichte premieheffing dan geldt dat deze bepalingen niet hoeven te voldoen aan de specifieke vormvereisten fondsen om voor avv in aanmerking te kunnen komen. Uiteraard dient wel voldaan te worden aan de overige vereisten van het TK AVV. Van dergelijke bepalingen is bijvoorbeeld sprake bij tijdspaarregelingen waaraan op vrijwillige basis kan worden deelgenomen

### **Algemeen**

- a. De rechtsvorm van het fonds is die van een stichting
- b. De bestedingsdoelen/activiteiten moeten passen binnen het kader van bepalingen die voor avv in aanmerking komen.  
Deze zijn uitgewerkt in paragraaf 3 van deze praktische handreiking.

- c. De statuten en reglementen moeten blijkens de cao een geïntegreerd onderdeel daarvan zijn met een daaraan gelijke of beperktere werkingsfeer en ook corresponderen met de overige cao-tekst.
- d. Bepalingen betreffende de mogelijkheid tot vrijwillige aansluiting moeten buiten het avv- verzoek worden gehouden.
- e. Bijdragebepalingen waarin een eenmalige verplichting wordt opgelegd, te voldoen op een tijdstip dat vóór (of na) de werkingsduur van het avv-besluit ligt moeten buiten het avv verzoek worden gehouden.

#### **Vereisten ten aanzien van statuten en/of reglementen**

- f. Statuten en/of reglementen moeten het doel van het fonds nauwkeurig omschrijven alsmede een limitatieve omschrijving bevatten van de bestedingsdoelen/activiteiten welke kosten uit de middelen van het fonds mogen worden gefinancierd. Zo dienen bijvoorbeeld voor financiering in aanmerking komende activiteiten van instellingen (werkgevers- en werknemersverenigingen, vakraad, Stichting etc.) limitatief te zijn benoemd en – bij algemeen geformuleerde activiteiten- gespecificeerd.
- g. Voor zover (elementen van) bovenstaande vereisten zijn uitgewerkt in de overige cao tekst van dezelfde cao waarvan het fonds onderdeel uit maakt moet uitdrukkelijk verwezen worden naar de desbetreffende cao bepalingen.
- h. De wijze van fondsvorming moet worden aangegeven, waarbij ingeval van een inhouding op het loon van de werknemer moet zijn voldaan aan het bepaalde in artikel 7:631 BW en het daarop gebaseerde [Besluit fondsen en spaarregelingen](#). Op grond daarvan moet uit de statuten en/of reglementen onder meer blijken, welk bedrag ten behoeve van het fonds door de werkgever op het loon van de werknemers mag worden ingehouden
- i. Vastleggen op welke wijze en onder welke voorwaarden er recht op een verstrekking uit het fonds bestaat. Daarbij moet ingeval van subsidieverstrekking zijn voorgeschreven dat:
  - Subsidieverzoekende instellingen een begroting moeten indienen, welke moet zijn gespecificeerd overeenkomstig de bestedingsdoelen/activiteiten genoemd onder sub f.
  - Subsidieontvangende instellingen jaarlijks een door een registeraccountant of accountants-administratieconsulent met certificerende bevoegdheid gecontroleerde verantwoording overleggen over de bestedingen van de subsidiegelden, welke (tenminste) moet zijn gespecificeerd volgens de onder sub f bedoelde bestedingsdoelen/activiteiten, en geïntegreerd onderdeel uit moet maken van het (financieel) jaarverslag.
- j. Voorschrijven dat het bestuur jaarlijks een begroting opstelt, welke (desgevraagd) voor de bij het fonds betrokken werkgevers en werknemers beschikbaar moet zijn, en welke moet zijn ingericht en gespecificeerd overeenkomstig de onder sub f bedoelde bestedingsdoelen/activiteiten.
- k. Bepalen dat het bestuur jaarlijks een (financieel) verslag opstelt, dat een getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van het fonds en van de ontwikkelingen daarvan gedurende het boekjaar en waarin het bestuur rekenschap aflegt van het gevoerde beleid. Daarbij moet zijn voorgeschreven dat:
  - het verslag overeenkomstig de onder sub f bedoelde bestedingdoelen/activiteiten moet zijn gespecificeerd en gecontroleerd door

een registeraccountant of accountant- administratieconsulent met certificerende bevoegdheid, uit welke stukken moet blijken dat de uitgaven conform de bestedingsdoelen zijn gedaan.

- het verslag en de accountantsverklaring ter inzage van de bij het fonds betrokken werkgevers en werknemers wordt neergelegd ten kantore van het fonds en op een of meer door de minister van SZW aan te wijzen plaatsen.
- het verslag en de accountantsverklaring op aanvraag aan de bij het fonds betrokken werkgevers en werknemers wordt toegezonden (tegen betaling van de daaraan verbonden kosten).

**l.** Bepalen dat het boekjaar gelijk is aan het kalenderjaar.

**m.** Het bestuur belasten met het beheer van het fondsvermogen.

### **Overige vereisten**

**n.** Het financieel jaarverslag en de accountantsverklaring moeten uiterlijk binnen 6 maanden na afloop van het boekjaar waarop het verslag betrekking heeft in 3-voud worden toegezonden aan de Directie Uitvoeringstaken Arbeidsvoorwaardenwetgeving van het ministerie van SZW.

**o.** Met het oog op een correcte premieheffing tijdens eventuele avv-loze periodes is de incasso- administratie gescheiden in direct aan het cao-fonds gebonden (georganiseerde) werkgevers en niet of anders georganiseerde werkgevers. Voor zover hiervan al niet bij toezending van het financieel jaarverslag en de accountantsverklaring een eenmalige mededeling is gedaan, wordt van deze scheiding in de administratie eenmalig mededeling gedaan bij gelegenheid van de indiening van het avv-verzoek.

Deze verplichte mededeling is vanaf 1 januari 2014 een voorwaarde voor avv.

**p.** Indien een fonds statutair de mogelijkheid tot subsidieverstrekking kent maar in enig boekjaar geen subsidie heeft toegekend, wordt dat in het jaarverslag over dat boekjaar vermeld.

**q.** Uitgaven gedaan in het kader van de Regeling cofinanciering sectorplannen worden geacht te vallen onder de doelstellingen en activiteiten van het fonds. Voor zover deze uitgaven in het verslag, als bedoeld in k., worden benoemd als gedaan in het kader van de Regeling sectorplannen, wordt geacht te zijn voldaan aan de verantwoordingsvereisten bedoeld in paragraaf 6.2. TK AVV.

### **Ad q.**

De Regeling cofinanciering sectorplannen kent haar eigen toekennings- en verantwoordingscriteria. In dat licht is in het TK AVV opgenomen dat uitgaven worden geacht te vallen onder de doelstellingen en activiteiten van het fonds indien de uitgaven zijn gedaan in het kader van deze regeling. Statuten en reglementen hoeven in voorkomende gevallen niet te worden aangepast. Dit voorkomt eventuele extra administratieve lasten. In dat licht is tevens opgenomen dat als uitgaven in het (financieel) jaarverslag worden benoemd als gedaan in het kader van de Regeling dat wordt geacht te zijn voldaan aan de verantwoordingsvereisten uit paragraaf 6.2 van het TK AVV. Het als zodanig benoemen van de uitgaven is van belang met het oog op de transparantie.

### 3. Inhoud

Zoals hierboven reeds gesteld moeten de bestedingsdoelen/activiteiten van een fonds passen binnen het kader van bepalingen die voor avv in aanmerking kunnen komen.

De onderstaande in belangrijke mate aan de praktijk ontleende voorbeelden, kunnen als hulpmiddel en richtsnoer dienen, bij het redigeren van voor avv in aanmerking komende cao bepalingen.

#### 1. Cao-overleg

De kosten met betrekking tot het eigenlijke cao-overleg zijn in het TK AVV uitdrukkelijk van avv uitgesloten, en kunnen dus niet voor financiering vanuit een avv'd fonds in aanmerking komen. Hieronder vallen mede de kosten verbonden aan de voorbereiding van dat overleg en de werkzaamheden ter voorbereiding van de cao, zoals die van een redactiecommissie en de werkzaamheden ter vereenvoudiging van de cao-tekst. Dit raakt immers uitsluitend de aan de cao gebonden.

Praktijkvoorbeelden van **niet** avv-bare bepalingen:

De Stichting heeft ten doel het geheel of gedeeltelijk financieren van de kosten verbonden aan:

- Het sociaal overleg.
- De werkzaamheden van de redactiecommissie.
- Werkzaamheden van de werkgevers- en werknemersorganisaties in het algemeen in verband met de belangenbehartiging van in beginsel elke werkgever en werknemer in de branche.
- Het vereenvoudigen van de tekst van de cao.

Praktijkvoorbeeld van een avv-bare bepaling:

De Stichting heeft ten doel het geheel of gedeeltelijk financieren van de kosten verbonden aan:

- Het coördineren, voorbereiden en ondersteunen van het geformaliseerde overleg – met uitzondering van cao-overleg – tussen sociale partners ten behoeve van alle werkgevers en werknemers in de bedrijfstak.

#### 2. Avv-verzoek

Bepalingen met betrekking tot de financiering van kosten die worden gemaakt om de resultaten van cao-overleg bindend op te (laten) leggen aan derden komen niet voor avv in aanmerking. Hieronder vallen bijvoorbeeld kosten van een onderzoek naar de representativiteit en de kosten verbonden aan (bezwaar en beroep tegen) het al dan niet verlenen van dispensatie van algemeen verbindendverklaring door de minister. Overigens kunnen de kosten die avv'de fondsen en subsidieontvangende instellingen

hebben moeten maken voor de accountantsverklaring over de bestedingen van de fondsen gelden wel voor financiering uit het fonds in aanmerking komen.

### 3. Internationale projecten

Bepalingen met betrekking tot de financiering van internationale projecten lenen zich in principe niet voor avv. Dergelijke projecten hebben geen betrekking meer op de arbeidsverhouding tussen de werkgever en werknemer, maar op daar buiten staande derden. Dit is alleen anders indien het project direct ten goede komt aan de vakbekwaamheid en/of arbeidsverhoudingen van alle werkgevers en werknemers in de branche. Dit dient nadrukkelijk in het jaarverslag, maar bij voorkeur al in de bepaling zelf, tot uitdrukking te worden gebracht.

Praktijkvoorbeelden van **niet** avv-bare bepalingen:

De Stichting heeft ten doel het geheel of gedeeltelijk financieren van de kosten verbonden aan:

- Ondersteuning van projecten ter verbetering van de arbeidsverhoudingen in het kader van de internationale collegialiteit.
- Het opzetten en uitvoeren van werkgelegenheids- en opleidingsprojecten met betrekking tot de branche buiten de landsgrenzen.

### 4. Pensioenkosten

Bepalingen met betrekking tot pensioenen komen niet voor avv in aanmerking. Dit impliceert dat naleving en (juridische) kosten die verband houden met pensioenen niet voor financiering vanuit een avv'd fonds in aanmerking kunnen komen. Dit is alleen anders indien er sprake is van voorlichting, voorzover dat ook in de cao is geregeld conform onderstaand praktijkvoorbeeld. Afspraken over vervroegd uittreden (hierna: vut) komen wel voor avv in aanmerking. Er mag geen sprake zijn van reservevorming of voorfinanciering van de ene regeling (vut-regeling) ten behoeve van de andere regeling (pensioenregeling). Regelingen moeten administratief en financieel gescheiden zijn, met te onderscheiden premies. Uitzondering hierop is de situatie dat al een voorschot op een aankomende liquidatie van het vut-fonds wordt genomen. Daarbij is onder andere bepalend dat het vut-fonds de affinancieringskosten heeft berekend en gereserveerd en het fonds garandeert dat er tot de daadwerkelijke liquidatie geen premie meer wordt geheven. Indien sprake is van voornoemde (uitzonderings)situatie dan is het vanuit het oogpunt van transparantie noodzakelijk dat dit nadrukkelijk in het jaarverslag tot uitdrukking wordt gebracht.

Praktijkvoorbeeld van een **niet** avv-bare bepaling:

De Stichting heeft ten doel het geheel of gedeeltelijk financieren van de kosten verbonden aan:

- Het organiseren en in stand houden van verplichtgestelde pensioenregelingen en spaar- en fondsregelingen ten behoeve van werkgevers en werknemers, voor zover geen sprake is van het eigenlijke cao-overleg.
- Werkzaamheden van de werkgevers- en werknemersorganisaties, voortvloeiende uit het in bestuurlijke zin deelnemen aan instituten die zich richten op het organiseren en in stand houden van de verplicht gestelde pensioenregeling, voor zover er geen sprake is van het eigenlijke cao-overleg.

Praktijkvoorbeeld van een avv-bare bepaling:

De Stichting heeft ten doel het geheel of gedeeltelijk financieren van de kosten verbonden aan:

- Werkzaamheden van de werkgevers- en werknemersorganisaties voortvloeiend uit het geven van voorlichting over arbeidsvoorwaarden en de hiermee verbandhoudende deskundigheidsbevordering, alsmede het in stand houden van helpdesks t.b.v. deze voorlichting.

## **5. Limitatieve geformuleerde bestedingsdoelen/activiteiten**

De statuten en/of reglementen moeten volgens het TK AVV een concrete en limitatieve omschrijving bevatten van de bestedingsdoelen/activiteiten waarvan de kosten uit de middelen van het fonds mogen worden gefinancierd. In de praktijk kan het voorkomen dat in de statuten en/of reglementen een opsomming van concrete bestedingsdoelen/activiteiten wordt gegeven, welke opsomming wordt afgesloten met een open geformuleerde zgn. restcategorie. Dergelijke restcategorieën beantwoorden niet aan het vereiste van een concrete en limitatieve omschrijving en kunnen daarom geen onderdeel uitmaken van een voor avv voorgedragen fonds-cao.

Praktijkvoorbeelden van **niet** avv- bare bepalingen:

- Alle andere middelen, welke tot het beoogde doel kunnen leiden.
- Door alle andere wettige middelen, welke aan het doel bevorderlijk kunnen zijn.
- En voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdeling verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin.

## **6. Specificatie algemeen geformuleerde bestedingsdoelen/activiteiten**

Algemeen geformuleerde bestedingsdoelen/activiteiten moeten volgens het TK AVV nader worden gespecificeerd om voor avv in aanmerking te kunnen komen. Eerst na specificatie kan worden beoordeeld of de bestedingsdoelen/activiteiten passen binnen

het kader van bepalingen die voor avv in aanmerking kunnen komen. Hieronder volgen ter illustratie een in een aantal categorieën ondergebrachte, in dit verband relevante praktijkvoorbeelden.

#### **a. Cao-boekjes**

Het ongeclausuleerd drukken en verzenden van cao-boekjes komt niet in aanmerking voor financiering uit een avv'd fonds, omdat cao-boekjes als zodanig uitsluitend relevant zijn voor de direct aan de cao gebondenen.

Het financieren van cao-boekjes is echter wel mogelijk indien deze ook direct relevant zijn voor niet of anders georganiseerden. Dit kan bijvoorbeeld gerealiseerd worden door de niet avv'de cao-bepalingen cursief te drukken in het cao-boekje, of de passage die in onderstaand kader is aangegeven op te nemen.

Aan een dergelijke financiering van het drukken en verzenden van cao-boekjes dient een geclausuleerde activiteit in de statuten/reglementen ten grondslag te liggen. Hierbij dient ten minste expliciet aangegeven te zijn dat deze activiteit ten behoeve van alle werkgevers en werknemers in de branche is.

Praktijkvoorbeeld van een **niet** avv-bare bepaling:

De Stichting heeft ten doel het geheel of gedeeltelijk financieren van de kosten verbonden aan:

- De vervaardiging van, uitgifte en verzending van de noodzakelijke hoeveelheid cao-boekjes.

Praktijkvoorbeelden van avv-bare bepalingen:

De Stichting heeft ten doel het geheel of gedeeltelijk financieren van de kosten verbonden aan:

- Voorlichting over de collectieve arbeidsvoorwaarden ten behoeve van alle werkgevers en werknemers in de branche.
- De vervaardiging van, uitgifte en verzending van de noodzakelijke hoeveelheid cao-boekjes ten behoeve van alle werkgevers en werknemers in de branche.

Praktijkvoorbeeld van een in **het cao boekje op te nemen passage:**

Voor u ligt de collectieve arbeidsovereenkomst (hierna: cao) van .....

Door algemeen verbindend verklaring (hierna: avv) zijn de meeste bepalingen van deze cao van toepassing voor alle werkgevers en werknemers die bij inwerkingtreding of gedurende de looptijd van de avv onder werkingssfeer vallen of komen te vallen.

Sommige bepalingen worden bij het verzoek tot avv buiten beschouwing gelaten. Deze bepalingen zijn daarom slechts bindend voor de georganiseerde werkgevers en hun werknemers.

Bovendien komt het voor dat het Ministerie van SZW bepalingen buiten de avv laat. Ook deze bepalingen zijn slechts bindend voor de georganiseerde werkgevers en hun werknemers. Cao-bepalingen die naar hun aard niet voor avv in aanmerking komen zijn bijvoorbeeld bepalingen over pensioenen, herverzekering van eigen risico's van werkgevers en bepalingen die geen verband houden met arbeid.

Van deze cao zijn buiten het verzoek tot avv gelaten de artikelen .... In hoeverre ook andere bepalingen buiten de avv blijven, zal blijken uit de behandeling van het avv-verzoek door het Ministerie van SZW.

In het avv-besluit is te vinden welke bepalingen binnen de avv vallen. Het besluit tot avv wordt door het Ministerie van SZW gepubliceerd op de site van de directie Uitvoeringstaken Arbeidsvoorwaardenwetgeving (<http://cao.szw.nl>) en op de site van de overheid (<http://zoek.officielebekendmakingen.nl> )

De avv treedt in werking met ingang van de dag na de datum van uitgifte van de Staatscourant waarin het wordt geplaatst, dan wel op de in het besluit genoemde datum, en loopt tot uiterlijk de einddatum van de cao.

#### **b. Scholing, opleiding, vorming, ontwikkeling en research**

Wanneer een fonds als activiteit voorziet in de financiering van kosten met betrekking tot scholing, opleiding, vorming, ontwikkeling en research zonder dat daarvan een nadere duiding is gegeven, dan is specificatie vereist. Indien het gaat om opleiding van werknemers kan specificatie eenvoudig worden gerealiseerd door bijvoorbeeld aan te geven dat het gaat om een vakopleiding of algemene scholing in het kader van employability. Opleidingen voor werkgevers dienen in het kader van avv betrekking te hebben op de arbeidsverhouding tussen en werknemer.

#### **Praktijkvoorbeelden van **niet** avv-bare bepalingen:**

De Stichting heeft ten doel het geheel of gedeeltelijk financieren van de kosten:

- Benodigd voor de financiering van ten laste van de werknemersorganisaties en werkgeversorganisaties komende kosten ter zake van vorming, scholing, opleiding, research en onderwijs.
- Gericht op scholing en vorming van in beginsel elke werknemer en werkgever in de branche.
- Benodigd voor het opzetten en uitvoeren van informatie- en scholingsprojecten in sociaal- economisch opzicht voor de werkgevers.
- Benodigd voor de opleiding, vorming, ontwikkeling en research in de meest ruime zin.
- Benodigd voor beleidsontwikkelingen ten behoeve van opleiding en vorming.
- Benodigd voor werkzaamheden ter stimulering en begeleiding van opleiding en vorming met inbegrip van projecten in of ten behoeve van de branche.

#### **Praktijkvoorbeelden van avv-bare bepalingen:**

De Stichting heeft ten doel het geheel of gedeeltelijk financieren van de volgende kosten:

- Het verrichten van scholingsactiviteiten en vormings- en ontwikkelingswerk ten behoeve van werknemers teneinde een goede werking van de arbeidsmarkt in de sector te bewerkstelligen en de employability van werknemers in de sector te verbeteren.
- De deelneming aan opleidingen en cursussen, alsmede het bevorderen van de kwaliteit hiervan, om op deze wijze de vakbekwaamheid van de werknemers in de bedrijfstak te bewerkstelligen respectievelijk te verhogen.
- De bevordering van bij- en nascholing van werknemers die in de bedrijfstak werkzaam zijn.
- Het ontwikkelen en verzorgen van opleidingsmethoden ten behoeve van nascholingstrajecten voor werknemers in de bedrijfstak.
- Het verzorgen van werkgelegenheidstrajecten voor mensen zonder werk of met werkloosheid bedreigde werknemers door middel van het aanbieden van een vakopleiding ter vervulling van vacatures in de bedrijfstak.
- Op de bedrijfstakgerichte opleiding, bemiddeling en arbeidsstimulering van langdurig werklozen.
- Bevorderen van toegankelijkheid voor doelgroepen van de arbeidsmarkt- en scholingsinfrastructuur door middel van het realiseren en financieren van innovering van het beroepsonderwijs met gebruikmaking van bestaande overheidssubsidieregelingen.
- Het opzetten en uitvoeren van informatie- en scholingsprojecten ten behoeve van een juiste toepassing van de arbeidsvoorwaarden door werkgevers.
- Het bevorderen van deelname door werknemers in de bedrijfstak aan scholingsactiviteiten ter vergroting van hun vaktechnische en in samenhang daarmee vereiste algemene maatschappelijke kennis.
- Het opzetten en organiseren van opleidingen en/of cursussen die gericht zijn op het bijhouden of verbreden dan wel verdiepen van kennis en/of vaardigheden van de werknemer, die noodzakelijk zijn voor de uitoefening van zijn huidige functie en/of toekomstige functie in de bedrijfstak.

### **c. Uitwerking en uitvoering van de cao**

Wanneer een fonds ongeclausuleerd voorziet in de financiering van de kosten verbonden aan de uitvoering of uitwerking van de cao is nadere specificatie daarvan vereist.

Indien uit de specificatie blijkt dat de uitvoering van de cao uitvoeringstechnische aspecten betreft als bijvoorbeeld het door cao partijen verlenen van dispensatie binnen de cao, dan is avv daarvan in principe mogelijk.

Avv is ook mogelijk voor de financiering van uit de cao voortvloeiende overlegverplichtingen op ondernemingsniveau, als bijvoorbeeld het opstellen van een sociaal plan en overleg in geval van een reorganisatie. Avv van dergelijke bepalingen met

betrekking tot zogenaamd uitgesteld decentraal cao-overleg is echter alleen mogelijk onder de restrictie dat daarbij in ieder geval is bepaald dat deze financieringsmogelijkheid open staat voor iedere werkgever.

Indien alleen de werknemersverenigingen in aanmerking zouden komen voor financiering van het uitgesteld decentraal overleg, zijn de rechtmatige belangen van de (ongeorganiseerde) werkgevers in het geding. Deze werkgevers kunnen door financiering van hun opponent(en) in het decentraal overleg zelf in een nadelige (onderhandelings)positie terechtkomen. Om op een adequate wijze hun belangen te behartigen, kan het zijn dat ook zij behoefte hebben aan financiering van het uitgesteld decentraal cao-overleg.

#### Praktijkvoorbeelden van **niet** avv-bare bepalingen:

De Stichting heeft ten doel het geheel of gedeeltelijk financieren van de volgende kosten:

- De uitvoering van de cao.
- De uitwerking van de cao.
- De uitvoering van de cao, met inbegrip van de kosten voor overige activiteiten (voering van het secretariaat, algemene kosten, vergaderkosten en vacatiegelden, drukwerk en porti).
- Het nakomen van verplichtingen die voortvloeien uit het door partijen afsluiten van een cao.

#### Praktijkvoorbeelden van avv-bare bepalingen:

De Stichting heeft ten doel het geheel of gedeeltelijk financieren van de volgende kosten:

- Het (deels) bekostigen van activiteiten van werkgevers en werknemers die voortvloeien uit de in de cao opgenomen overlegverplichtingen op ondernemingsniveau, zoals het afsluiten van sociale plannen in het kader van reorganisaties bij bedrijven in de bouwnijverheid.
- Het stimuleren en subsidiëren van ontwikkelingen gericht op het bevorderen van de medezeggenschap, participatie, personeelsvertegenwoordigingen en ondernemersraden als vormen van overleg op ondernemersniveau tussen alle werknemers en werkgevers in de bedrijfstak. Hierin zijn begrepen het opstellen van sociale plannen en het overleg in geval van een reorganisatie.

#### **d. Imago verbeteringen van de bedrijfstak**

Als een fonds voorziet in de ongeclausuleerde financiering van activiteiten met betrekking tot het verbeteren van het imago van de bedrijfstak is nadere specificatie vereist.

Bij de specificatie dient in ieder geval een relatie met arbeidsvoorwaarden/arbeidsverhoudingen aangegeven te worden.

Praktijkvoorbeelden van **niet** avv-bare bepalingen:

De Stichting heeft ten doel het geheel of gedeeltelijk financieren van de kosten:

- Het verbeteren van het imago van de bedrijfstak in het algemeen.
- Publicitaire activiteiten over de bedrijfstak om een positief imago van de sector te handhaven of te verbeteren.

Praktijkvoorbeelden van avv-bare bepalingen:

De Stichting heeft ten doel het geheel of gedeeltelijk financieren van de volgende kosten:

- Het promoten van bedrijfstakberoepen in- en buiten de bedrijfstak.
- Het verbeteren van het imago van het beroep van de werknemer uit de bedrijfstak.
- Publicitaire doeleinden voor de sector, in relatie tot de arbeidsvoorwaarden, om het positieve imago van de sector te handhaven of te verbeteren.

#### **e. Beleidsontwikkeling**

Activiteiten die voorzien in het financieren van het ontwikkelen van beleid dienen nader gespecificeerd te worden.

Bepalingen met betrekking tot de kosten voor de financiering van beleidsontwikkeling kunnen dermate ruim geformuleerd zijn, dat hieruit bij wijze van spreken ook de interne processen van de afzonderlijke organisaties die partij zijn bij de cao in belangrijke mate gefinancierd zouden kunnen worden. Verder kan de schijn worden gewekt, dat het eigenlijke cao-overleg gefinancierd kan worden. Zoals reeds gesteld zijn de kosten met betrekking tot het eigenlijke cao-overleg in het TK AVV nadrukkelijk van financiering uitgesloten.

Bij het concretiseren is het van belang dat bepalingen met betrekking tot het ontwikkelen van beleid hun begrenzing vinden in projecten gericht op gespecificeerde doeleinden.

Overigens zijn de doeleinden met betrekking tot “verbeteren van de arbeidsvoorwaarden” en “verbeteren van de arbeidsverhoudingen” niet voldoende gespecificeerd.

In het algemeen geldt dat wanneer sprake is van het dunner worden van de grenzen van wat wel en niet kan, het vanuit het oogpunt van transparantie, sterk aan te raden is niet voor financiering in aanmerking komende activiteiten uit te zonderen.

Praktijkvoorbeelden van **niet** avv-bare bepalingen:

De Stichting heeft ten doel het geheel of gedeeltelijk financieren van de kosten:

- Het ontwikkelen en uitvoeren van beleid ten behoeve van optimale werkgelegenheid in de bedrijfstak.
- Het ontwikkelen van beleid ten behoeve van het wat betreft

arbeidsvoorwaarden, arbeidsomstandigheden en arbeidsverhoudingen optimaal functioneren van de branche.

- Het ontwikkelen van beleid ten behoeve van het in sociaal opzicht optimaal functioneren van de bedrijfstak.
- Beleidsontwikkeling ten behoeve van scholing en vorming.

Praktijkvoorbeelden van avv-bare bepalingen:

De Stichting heeft ten doel het geheel of gedeeltelijk financieren van de volgende kosten:

- Het ontwikkelen en/of het implementeren van beleid specifiek ten behoeve van het uitvoeren van projecten die gericht zijn op optimale werkgelegenheid in de bedrijfstak.
- Het ontwikkelen en/of implementeren van beleid specifiek ten behoeve van het uitvoeren van projecten op het terrein van de arbeidsmarkt, arbeidsomstandigheden, scholingsmogelijkheden en scholingsbehoeften in de bedrijfstak.
- Het ontwikkelen en/of implementeren van beleid specifiek ten behoeve van het uitvoeren van projecten die gericht zijn op de bevordering van arbeidsomstandigheden, arbeidsmarkt, arbeids- en rusttijden, beloning, arbeid en zorg.
- Het financieren van de werkzaamheden van de stichting Vakraad, met dien verstande dat kosten van het eigenlijke cao-overleg en uitwerking daarvan zijn uitgezonderd: De stichting Vakraad ontwikkelt en implementeert beleid op het gebied van arbeidsomstandigheden en arbeidsmarkt.

#### f. Overig

Overige praktijkvoorbeelden van nader te specificeren c.q. wel voor avv in aanmerking komende bestedingsdoelen/activiteiten zijn hieronder weergegeven.

Praktijkvoorbeelden van **niet** avv-bare, nader te specificeren bestedingsdoelen/activiteiten:

- De aan ondernemingen in het belang van de goede arbeidsverhoudingen te verlenen diensten, waaronder begrepen het bevorderen van het goed functioneren van ondernemingsraden, personeelsvertegenwoordigingen en andere vormen van overleg binnen de onderneming.
- Projecten ter ondersteuning van kwaliteitsverbetering in de bedrijfstak.
- Ontwikkeling op het terrein van kwaliteitszorg en ICT-stimulering.

Praktijkvoorbeelden van avv-bare bestedingsdoelen/activiteiten:

- Het stimuleren en subsidiëren van ontwikkelingen gericht op het bevorderen van de medezeggenschap, participatie, personeelsvertegenwoordigingen en ondernemingsraden als vormen van overleg op ondernemingsniveau tussen werknemers en werkgevers in de bedrijfstak.
- Het ontwikkelen en implementeren van kwaliteitsverbeteringen met betrekking

tot de dienstverlening door werknemers in de bedrijfstak.

- Het (laten) verrichten en publiceren van onderzoek te bevordering van een goede vakbekwaamheid bij het personeel in de bedrijfstak.
- Het stimuleren en subsidiëren van onderzoeksactiviteiten op het gebied van opleiding van werknemers in het kader van hun inzetbaarheid, arbeidsvoorwaarden, arbeidsverhoudingen en de arbeidsmarkt gericht op het bevorderen van goede arbeidsverhoudingen in de bedrijfstak.