

Voorwaarden afwikkelingsvrijstelling 21 december 2021

Pensioenfonds Recreatie is bereid tegemoet te komen aan een verzoek tot afwikkelingsvrijstelling, indien voldaan wordt aan onderstaande voorwaarden. Onderaan dit document staat in het kort opgesomd welke documenten in eerste instantie moeten worden aangeleverd bij de administrateur van het fonds.

1. Er is sprake van een verzoek tot vrijstelling in verband met privatisering van een zwembad, waarbij de werknemers voor wie om vrijstelling wordt verzocht, voorheen ambtenaar waren en op grond daarvan verplicht deelnamen aan de pensioenregeling van ABP.

De werkgever dient het verzoek in via het Aanvraagformulier Afwikkelingsvrijstelling.

Toelichting - Aanvullende voorwaarden gemengde ondernemingen.

De vrijstelling wordt in beginsel alleen verleend voor werknemers die werken in een zweminrichting die valt onder de verplichtstelling. De werkgever kan naast activiteiten in een zweminrichting ook andere activiteiten ontplooiën, die niet vallen onder de werkingssfeer van de verplichtstelling van het fonds. In dat geval is hij verplicht een verklaring volgens 2:377 lid 6 BW van de een accountant aan het fonds over te leggen waaruit blijkt dat de omzet uit de zweminrichting groter dan wel kleiner is dan 50% van de totale omzet van de werkgever. Deze accountant moet zijn aangesloten bij de NOAB of de NBA. De verklaring kan gebaseerd zijn op de gerealiseerde omzet of op een begroting/prognose van de omzet.

Omzet zweminrichting groter dan 50%

Als de omzet uit zweminrichting groter is dan 50% van de totale omzet van de werkgever, zijn ook de werknemers die voorheen ambtenaar waren en geen zwembadmedewerker zijn, verplicht deelnemer in de pensioenregeling van het fonds. De vrijstelling zal betrekking hebben op alle werknemers die voorheen ambtenaar waren.

Omzet zweminrichting kleiner dan 50%

In geval een werkgever die minder dan 50% van zijn omzet uit activiteiten in een zweminrichting haalt, wordt vrijstelling verleend voor:

'werknemers die structureel of incidenteel, direct of indirect, geheel dan wel deels, werkzaam zijn (ten behoeve van activiteiten) in een zweminrichting'.

Als de omzet uit zweminrichting kleiner is dan 50% van de totale omzet van de werkgever, zijn de werknemers die voorheen ambtenaar waren en met inachtneming van de omschrijving in de vorige volzin geen zwembadmedewerker zijn, geen (verplicht) deelnemer in de pensioenregeling van het fonds. Voor hen hoeft geen vrijstellingsverzoek te worden ingediend.

Het fonds gaat niet na welke werknemers op het moment van overgang en daarna al dan niet werkzaam waren/zijn in een zweminrichting. Daarom weet het fonds niet of er niet-zwembadmedewerkers staan op de lijst van werknemers voor wie de werkgever een vrijstellingsverzoek indient. De vrijstelling wordt dan verleend met de vermelding dat deze geen betrekking heeft op de medewerkers die niet op grond

van de verplichtstelling verplicht zouden zijn deel te nemen aan de regeling van het fonds.

Sociaal plan

2. De werkgever verstrekt aan het fonds – bij voorkeur - een gedateerd en door de betrokken vakbonden ondertekend sociaal plan, dan wel een door werkgever en vakbonden gesloten overeenkomst of een door de betrokken gemeente opgesteld beleidsdocument, waarin is opgenomen dat de werknemers die op het moment van privatisering ambtenaar waren, in beginsel kunnen blijven deelnemen aan de pensioenregeling van ABP.

Toelichting

In plaats van genoemde documenten kan ook een ander document volstaan, zo lang duidelijk is dat de voortzetting van deelname aan de ABP-regeling als uitgangspunt geldt en dat deze voortzetting niet eenzijdig is bepaald door de werkgever.

Keuze voor ABP door deelnemers

3. De werkgever geeft de werknemers die voldoen aan de gestelde voorwaarden de mogelijkheid zich aan te sluiten bij Pensioenfonds Recreatie. De werkgever doet dat door de desbetreffende medewerkers het door Pensioenfonds Recreatie ontwikkelde Formulier Keuze werknemers (zie bijlage) te laten ondertekenen. Hierbij maken zij een keuze tussen ABP en Pensioenfonds Recreatie. De werkgever informeert Pensioenfonds Recreatie door het indienen van dit door alle betrokken werknemers ondertekende formulier waaruit blijkt welke werknemers kiezen voor voortzetting bij ABP en welke zich wensen aan te sluiten bij Pensioenfonds Recreatie. Deze laatste werknemers worden vervolgens geacht niet te zijn vrijgesteld.

Toelichting

De werkgever informeert de werknemers door hen het document 'Formulier keuze werknemers' voor te leggen, waarop zij kunnen kiezen tussen blijven deelnemen aan de ABP-regeling en gaan deelnemen aan de regeling van het fonds. In dit formulier is vermeld dat de werknemers door ondertekening verklaren op de hoogte te zijn van beide regelingen en de gevolgen van de keuze voor ABP dan wel SPR.

Kosten

4. Pensioenfonds Recreatie brengt geen verzekeringstechnisch nadeel in rekening. De werkgever neemt de kosten die met de behandeling van het verzoek tot afwikkelingsvrijstelling gepaard gaan voor zijn rekening. De kosten voor de administratieve afhandeling bedraagt ad € 950,- (niveau 2016).

Relatie werkgever met ABP

5. De werkgever zet voor de werknemers voor wie een afwikkelingsvrijstelling is verleend de pensioenregeling van ABP voort. ABP dient zich bereid te verklaren, door middel van het afgeven van een intentieverklaring, de regeling voort te zetten voor de betrokken werknemers.

Toelichting

De werkgever vraagt aan ABP een verklaring dat ABP de werknemers voor wie de vrijstelling zal gelden, via een vrijwillige aansluiting als deelnemer toelaat tot de regeling van ABP.

6. De werkgever stelt de werknemers en het bestuur van ABP in kennis van de verleende vrijstelling en de daaraan verbonden voorwaarden.

Toelichting

ABP zal alleen een vrijwillige aansluiting toestaan, als de werkgever een besluit tot afwikkelingsvrijstelling van het fonds kan tonen.

7. Over een wijziging van de regeling van ABP dient de werkgever Pensioenfonds Recreatie binnen één maand na de wijziging te informeren.
Indien de werkgever zijn plicht tot het verstrekken van inlichtingen op grond van het bovenstaande niet, niet volledig of niet tijdig nakomt, is het fonds bevoegd om aan de werkgever een boete op te leggen, naast het eventuele recht op schadevergoeding. Deze boete bedraagt maximaal € 5.000 per kwartaal.
8. De regeling van ABP dient volgens de berekening van bijlage 3 van het Vrijstellings- en boetebesluit Wet Bpf 2000 (VBB) te allen tijde ten minste actuair en financieel gelijkwaardig te zijn aan de regeling van Pensioenfonds Recreatie. De gelijkwaardigheid wordt door de uitvoeringsorganisatie van Pensioenfonds Recreatie beoordeeld. Deze gelijkwaardigheid wordt vervolgens periodiek beoordeeld overeenkomstig bijlage 3 van het VBB en bij iedere wijziging van de regeling van ABP.

Toelichting

Het fonds verzoekt ABP eenmaal per vijf jaar of zijn pensioenregeling (ten minste) gelijkwaardig is aan de regeling van Pensioenfonds Recreatie. Deze verklaring heeft betrekking op alle vrijstellingen van werkgevers van wie de werknemers de deelname aan ABP-regeling voortzetten. Bij tussentijdse wijziging van een van beide regelingen vindt ook een tussentijdse toets plaats. De individuele werkgever hoeft bij het indienen van de aanvraag tot vrijstelling niet zelf de gelijkwaardigheid door ABP te laten aantonen.

Nieuwe werknemers

9. Werknemers die na de datum van privatisering op basis van een arbeidsovereenkomst bij de werkgever aan wie afwikkelingsvrijstelling verleend is in dienst komen, gaan verplicht deelnemen aan de pensioenregeling van Pensioenfonds Recreatie.
10. De werkgever meldt alle nieuwe werknemers voor wie geen vrijstelling geldt per ommekeer aan bij Pensioenfonds Recreatie.

Toelichting

Dit betreft uiteraard dan alleen werknemers die niet onder de vrijstelling, maar wel onder de verplichtstelling vallen.

De werkgever heeft daarnaast de mogelijkheid nieuwe werknemers die niet onder de verplichtstelling vallen, vrijwillig te laten deelnemen.

Tevens geldt in het kader van voorwaarde 9 en 10 het volgende:

Voor een werkgever die meer dan 50% van zijn omzet uit activiteiten in een zweminrichting haalt, heeft bovenstaande tot gevolg dat nieuwe werknemers die geen zwembadmedewerker zijn verplicht gaan deelnemen in de pensioenregeling

van het fonds. Hieruit volgt dat een werkgever die eerder minder dan 50% van zijn omzet uit activiteiten in een zweminrichting haalt en op enig moment meer dan 50% van zijn omzet uit activiteiten in een zweminrichting haalt, dit aan het fonds dient te melden en vanaf dat moment nieuwe en bestaande werknemers die geen zwembadmedewerker zijn dient aan te melden bij het fonds.

In geval van werknemers die ten tijde van de privatisering ambtenaar waren en geen zwembadmedewerker zijn en als gevolg van gewijzigde omzetverhouding onder de verplichtstelling van pensioenfonds Recreatie komen te vallen, komt een werkgever voor deze werknemers alsnog in aanmerking voor een afwikkelingsvrijstelling indien hij daarom verzoekt en aan de voorwaarden voor een afwikkelingsvrijstelling voldoet. Dit laatste geldt eveneens voor a) werknemers die ten tijde van de privatisering ambtenaar waren en geen zwembadmedewerker waren en welke als gevolg van functiewijziging bij een werkgever die minder dan 50% van zijn omzet uit activiteiten in een zweminrichting haalt onder de verplichtstelling van pensioenfonds Recreatie komen te vallen en b) voor werknemers die ten tijde van de privatisering ambtenaar waren en boven cao-schaal 9 waren ingeschaald en welke als gevolg van demotie bij een werkgever die minder dan 50% van zijn omzet uit activiteiten in een zweminrichting haalt onder de verplichtstelling van pensioenfonds Recreatie komen te vallen.

Overige voorwaarden

11. De werkgever verstrekt aan De Nederlandsche Bank en aan het bestuur van Pensioenfonds Recreatie, alle inlichtingen die De Nederlandsche Bank of Pensioenfonds Recreatie ter verzekering van een goede uitvoering van de Wet verplichte deelneming in een bedrijfstakpensioenfonds 2000 verlangt.
12. Indien de werkgever zijn plicht tot het verstrekken van inlichtingen op grond van het bovenstaande niet, niet volledig of niet tijdig nakomt, is het fonds bevoegd om aan de werkgever een boete op te leggen, naast het eventuele recht op schadevergoeding Deze boete bedraagt maximaal € 5.000,- per kwartaal.
13. Indien niet (langer) voldaan wordt aan de hierboven genoemde voorwaarden voor vrijstelling of de grond voor vrijstelling is vervallen, zal Pensioenfonds Recreatie de vrijstelling intrekken.

Benodigde documenten

- *Aanvraagformulier Afwikkelingsvrijstelling*: ingevuld en door werkgever ondertekend
- *Formulier keuze werknemers*: ingevuld en door werknemers ondertekend
- *Sociaal Plan of daarmee gelijk te stellen document*: gedateerd sociaal plan dat is ondertekend door gemeente en sociale partners, dan wel een door werkgever en vakbonden gesloten overeenkomst of een ander document zoals aangegeven in voorwaarde 2.
- Intentieverklaring van ABP
- Bij gemengde ondernemingen:
 - Accountantsverklaring over het aandeel van de zweminrichting in totale omzet van de werkgever

Termijnen afhandeling vrijstellingsaanvraag

Pensioenfonds Recreatie is gehouden de volgende termijnen in acht te nemen:

- Binnen twee weken wordt beoordeeld of het verzoek in behandeling genomen kan worden;
- Zo nodig krijgt de werkgever vier weken de tijd om aanvullende informatie aan te leveren (het fonds gaat hier doorgaans soepel mee om);
- Zodra het dossier compleet is, beslist het bestuur binnen zes weken.

Klachten- en geschillenprocedure

Op de procedure van de aanvraag voor afwikkelingsvrijstelling is de Klachten- en geschillenregeling van het fonds van toepassing. Het Klachten- en Geschillenreglement is te vinden op de website van het fonds.

Klachten worden behandeld door de administrateur, TKP, waarna de werkgever eventueel in beroep kan bij het bestuur van het fonds.

Checklist behandeling verzoek afwikkelingsvrijstelling privatisering zwembaden

Vereiste documenten

Relevante feiten en gebeurtenissen

Privatisering

- Er is sprake van een **privatisering** van een zweminrichting (zwembad of zwemschool): een private onderneming neemt de exploitatie van een zweminrichting over van een gemeente
- Bij de privatisering **gaan (voorheen) ambtenaren die deelnemen aan de regeling van ABP over** naar een private onderneming
- De nieuwe werkgever dient een **verzoek in tot vrijstelling** van de overgenomen werknemers
- Gemeente-ambtenaren **treden in dienst van de private onderneming** en zijn daarna niet langer ambtenaar

Aansluiting werkgever voor het geheel of alleen voor werknemers werkzaam voor zweminrichting (voorwaarden buiten Beleidsdocument om)

Als de nieuwe werkgever naast de zweminrichting nog andere activiteiten verricht:

- De werkgever heeft **omzetcijfers** aangeleverd, op basis waarvan kan worden beoordeeld of hij al dan niet aan het hoofdzaakcriterium voldoet.
Deze cijfers zijn verstrekt door een accountant die lid is van de NOAB of de NBA.
- Als de werkgever in hoofdzaak activiteiten in een zweminrichting verricht, worden alle ex-ambtenaren vrijgesteld in het bestuursbesluit en zijn alle toekomstige (zwembad- en sporthal)medewerkers verplicht deelnemer.
- Als de werkgever *niet* in hoofdzaak activiteiten in een zweminrichting verricht, worden alle ex-ambtenaren vrijgesteld in het bestuursbesluit, zijn alle toekomstige zwembadmedewerkers verplicht deelnemer, maar kunnen alle toekomstige sporthalmedewerkers alleen via een vrijwillige aansluiting deelnemen in het fonds.

Sociaal Plan

- Het verzoek om vrijstelling wordt gesteund door de betrokken vakbonden, wat blijkt uit Sociaal Plan (of een ander document)
- Het fonds heeft een versie van het **Sociaal Plan** dat (de overeenkomst die) is gedateerd en ondertekend door gemeente en vakbonden (of een ander document dat aan de voorwaarden voldoet) in bezit
- Volgens het Sociaal Plan kunnen ambtenaren **blijven deelnemen in de pensioenregeling van ABP**

Keuze voor ABP

- De betrokken werknemers hebben de mogelijkheid gekregen **te kiezen tussen** deelname aan de pensioenregeling van Pensioenfonds Recreatie en de regeling van ABP
- Werkgever heeft de werknemers geïnformeerd over deze keuze door hen het formulier **'Formulier keuze werknemers'** met keuze tussen ABP en fonds te laten tekenen
- ABP heeft een **intentieverklaring** afgegeven waarin voortzetting van deelname aan de ABP-regeling wordt toegezegd; deze verklaring is in bezit van het fonds

Kosten

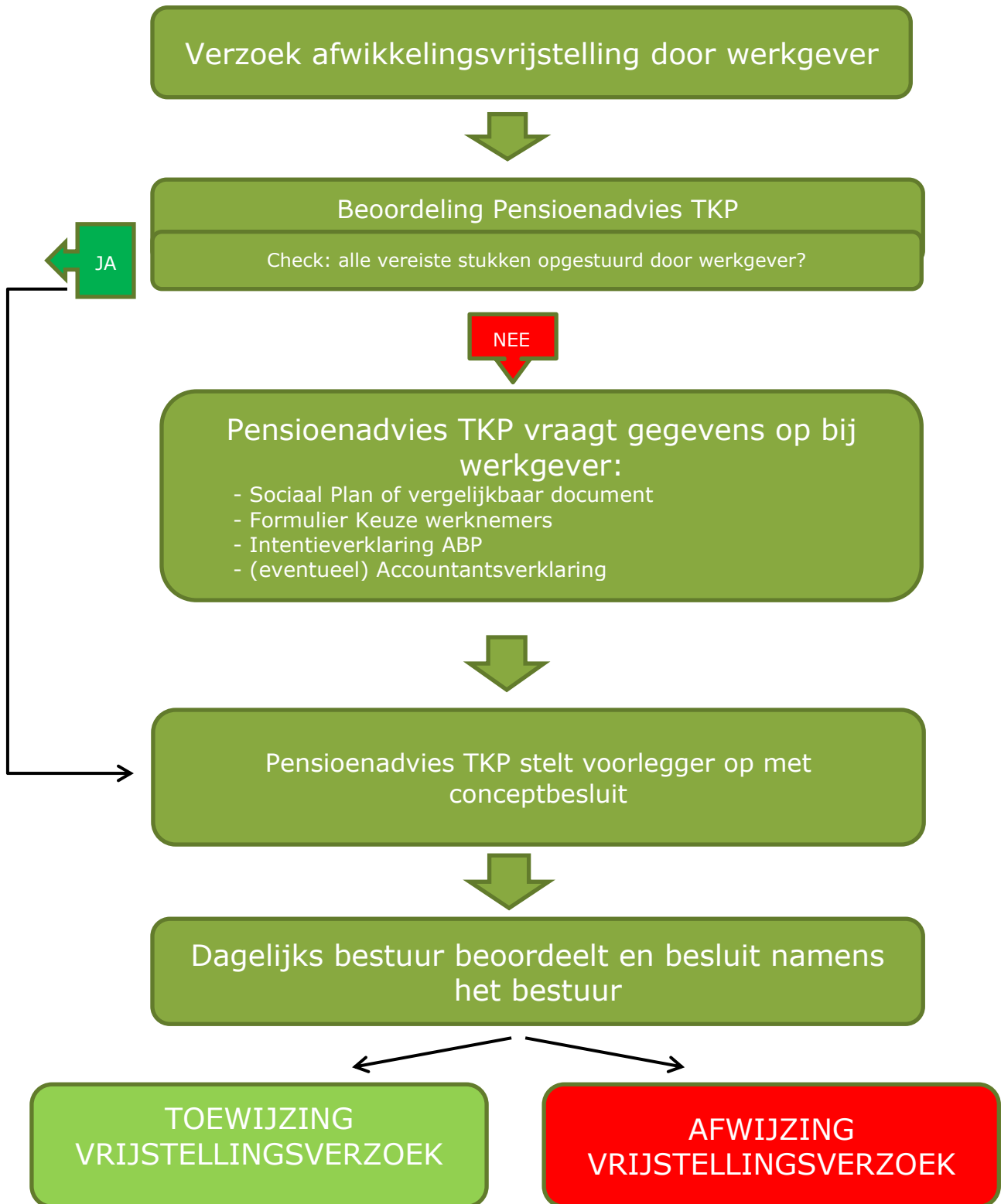
- Fonds heeft financiële en actuariële **gelijkwaardigheid beoordeeld**.
Tot nader order is gelijkwaardigheid het uitgangspunt, gezien de collectieve toets voor bij ABP aangesloten werkgevers in 2015. Dat wil zeggen: geen kosten in rekening brengen; beoordeling van de gelijkwaardigheid, zo deze wel wordt verlangd, kost de werkgever € 325.
- Werkgever betaalt de kosten** van de **administratieve** afhandeling (€ 950; opschortende voorwaarde in het vrijstellingsbesluit)

Overige voorwaarden

(niet noodzakelijk af te vinken vóór afgeven besluit; staan wel in uiteindelijke besluit)

- De werkgever betaalt het eventueel **verzekeringstechnisch nadeel** dat door **ABP** bij hem in rekening wordt gebracht
- Nieuwe **werknemers gaan verplicht deelnemen** in regeling van het fonds en worden aangemeld door de werkgever
- Formele vereisten** (inlichtingen aan DNB verstrekken; boeteclausule; intrekken vrijstelling)

1 Stroomdiagram Procedure Vrijstellingsaanvraag - afwikkelingsvrijstelling bij privatisering zwembad voor werknemers/deelnemer bij ABP





Aanvraagformulier Afwikkelingsvrijstelling

Met dit formulier dient u een verzoek in ter verkrijging van een afwikkelingsvrijstelling van aansluiting bij en deelname aan Pensioenfonds Recreatie in het kader van de privatisering van een zweminrichting (al dan niet in combinatie met andere bedrijfsactiviteiten) op grond van artikel 6 van het Vrijstellings- en boetebesluit Wet BPF 2000.

1. Algemene informatie

Naam werkgever	
Gevestigd te	
Aansluitnummer	
Gewenste ingangsdatum vrijstelling	
Aantal werknemers in dienst van de werkgever	
Voor hoeveel werknemers wordt vrijstelling verzocht?	
Naam aanvrager	
Telefoonnummer	

2. Benodigde documenten

Met dit formulier stuurt u mee:

- Formulier keuze werknemers: ingevuld en door werknemers ondertekend
- Sociaal Plan: ondertekend door gemeente en sociale partners en voorzien van datum of een vergelijkbaar document (zie vrijstellingsvoorwaarden)
- Bij gemengde ondernemingen:
 - Accountantsverklaring over het aandeel van de zweminrichting in totale omzet van de werkgever
 - NB: alle gemeentelijke baten, ongeacht de vorm waarin deze aan de werkgever worden verstrekt (zoals subsidies), maken deel uit van de 'omzet' van de verschillende bedrijfsonderdelen.
- Intentieverklaring van ABP



Pensioenfonds Recreatie

Zonder deze documenten kan Pensioenfonds Recreatie de aanvraag niet in behandeling nemen. Als een of meer documenten (nog) ontbreken, maar u toch alvast dit formulier wilt opsturen, kunt u dit onder '4. Mededelingen' motiveren.

3. Informatie over kosten voor rekening van de werkgever

De werkgever neemt de kosten voor de behandeling van het verzoek tot afwikkelingsvrijstelling voor zijn rekening. Daarbij gelden de volgende bedragen:

- kosten administratieve afhandeling verzoek door de uitvoeringsorganisatie van Pensioenfonds Recreatie: € 950,- (niveau 2020);
- kosten van een accountantsverklaring over de omzet, in bijzondere gevallen, aan te wijzen door het bestuur van Pensioenfonds Recreatie.

4. Mededelingen

Hieronder kunt u aangeven welke informatie volgens u bij de behandeling van uw aanvraag voor het fonds van belang kan zijn.

5. Ondertekening

_____ (plaats)

_____ (datum)

_____ (handtekening)

U kunt dit formulier en de bijbehorende documenten opsturen naar:
Pensioenfonds Recreatie
Postbus 5199
9700 GD Groningen

Procedure

Voortzetting vrijstelling na eerder aan vorige werkgever verleende vrijstelling

- Voorwaarden vrijstelling na eerder aan vorige werkgever verleende vrijstelling
- Checklist behandeling verzoek voortzetting
- Stroomdiagram proces verzoek voortzetting
- Formulier keuze werknemer

Bijlage 4b

Voorwaarden vrijstelling na eerder aan vorige werkgever verleende vrijstelling

Pensioenfonds Recreatie is bereid tegemoet te komen aan een verzoek tot vrijstelling, indien voldaan wordt aan onderstaande voorwaarden. Onderaan dit document staat in het kort opgesomd welke documenten in eerste instantie moeten worden aangeleverd bij de administrateur van het fonds.

1. Er is sprake van een verzoek tot vrijstelling:
 - in verband met de overgang van een exploitatie van een zwembad, van de vorige naar de nieuwe werkgever;
 - bij deze overgang neemt de nieuwe werkgever, contractueel verplicht dan wel van rechtswege voortvloeiend uit een fusie tussen oude en nieuwe werkgever, de arbeidsovereenkomst – inclusief de bestaande pensioenregeling - met de werknemers van de vorige werkgever over en is deze contractueel verplicht de bestaande pensioenregeling voort te zetten;
 - de vorige werkgever had vrijstelling voor de werknemers voor wie de nieuwe werkgever om vrijstelling verzoekt;
 - deze vrijstelling is eerder verleend op grond van artikel 2 (wegens een bestaande, eigen pensioenregeling) of op grond van artikel 6 (in geval van een afwikkelingsvrijstelling) van het Vrijstellings- en boetebesluit Wet Bpf 2000 (VBB).

Sociaal plan / overeenkomst of soortgelijk document

2. De werkgever verstrekt aan het fonds – bij voorkeur - een gedateerd en door de betrokken vakbonden ondertekend sociaal plan, dan wel een door werkgever en vakbonden gesloten overeenkomst, een door de betrokken gemeente opgesteld beleidsdocument, waarin is opgenomen dat de werknemers die op het moment van overgang naar de nieuwe werkgever bij de vorige werkgever in dienst waren, in beginsel blijven deelnemen aan de bestaande pensioenregeling. Ook een ander document (zoals een besluit van de (G)OR) kan volstaan, zo lang de voortzetting van de deelneming aan de bestaande pensioenregeling niet eenzijdig voor de werkgever is bepaald. Als er sprake is van een overgang van onderneming en werknemers op grond van een fusie, kan het bestuur afwijken van deze voorwaarde.

Keuze voor ABP of andere pensioenuitvoerder door deelnemers

Onderdeel 3 is van overeenkomstige toepassing, als aan de vorige werkgever een vrijstelling op basis van artikel 2 VBB is verleend en deelname aan een andere regeling dan de ABP-regeling wordt voortgezet.

3. De werkgever geeft de werknemers die voldoen aan de gestelde voorwaarden de mogelijkheid zich aan te sluiten bij Pensioenfonds Recreatie. De werkgever doet dat door de desbetreffende medewerkers het door Pensioenfonds Recreatie ontwikkelde Formulier Keuze werknemers (zie bijlage) te laten ondertekenen. Hierbij maken zij een keuze tussen ABP en Pensioenfonds Recreatie. De werkgever informeert Pensioenfonds Recreatie door het indienen van dit door alle betrokken werknemers ondertekende formulier waaruit blijkt welke werknemers kiezen voor voortzetting bij ABP en welke zich wensen aan te sluiten bij Pensioenfonds Recreatie. Deze laatste werknemers worden vervolgens geacht niet te zijn vrijgesteld.

Als er sprake is van een overgang van onderneming en werknemers op grond van een fusie, kan het bestuur afwijken van deze voorwaarde.

Toelichting

De werkgever informeert de werknemers door hen het document 'Formulier keuze werknemers' voor te leggen, waarop zij kunnen kiezen tussen blijven deelnemen aan de ABP-regeling en gaan deelnemen aan de regeling van het fonds. In dit formulier is vermeld dat de werknemers door ondertekening verklaren op de hoogte te zijn van beide regelingen en de gevolgen van de keuze voor ABP dan wel Pensioenfonds Recreatie.

Kosten

4. Pensioenfonds Recreatie brengt geen verzekeringstechnisch nadeel in rekening. De werkgever neemt de kosten die met de behandeling van het verzoek tot vrijstelling gepaard gaan voor zijn rekening. De kosten voor de administratieve afhandeling bedraagt ad € 950,- (niveau 2020).

Relatie werkgever met ABP of andere pensioenuitvoerder

De onderdelen 5, 6, 7 en 8 zijn van overeenkomstige toepassing, als aan de vorige werkgever een vrijstelling op basis van artikel 2 VBB is verleend en deelname aan een andere regeling dan de ABP-regeling wordt voortgezet.

5. De werkgever zet voor de werknemers voor wie een afwikkelingsvrijstelling is verleend de pensioenregeling van ABP voort. ABP dient zich bereid te verklaren, door middel van het afgeven van een intentieverklaring, de regeling voort te zetten voor de betrokken werknemers.

Toelichting

De werkgever vraagt aan ABP een verklaring dat ABP de werknemers voor wie de vrijstelling zal gelden, via een vrijwillige aansluiting als deelnemer toelaat tot de regeling van ABP.

6. De werkgever stelt de werknemers en het bestuur van ABP in kennis van de verleende vrijstelling en de daaraan verbonden voorwaarden.

Toelichting

ABP zal alleen een vrijwillige aansluiting toestaan, als de werkgever een besluit tot afwikkelingsvrijstelling van het fonds kan tonen.

7. Over een wijziging van de regeling van ABP dient de werkgever Pensioenfonds Recreatie binnen één maand na de wijziging te informeren. Indien de werkgever zijn plicht tot het verstrekken van inlichtingen op grond van het bovenstaande niet, niet volledig of niet tijdig nakomt, is het fonds bevoegd om aan de werkgever een boete op te leggen, naast het eventuele recht op schadevergoeding. Deze boete bedraagt maximaal € 5.000 per kwartaal.
8. De regeling van ABP dient volgens de berekening van bijlage 3 van het Vrijstellings- en boetebesluit Wet Bpf 2000 (VBB) te allen tijde ten minste actuariael en financieel gelijkwaardig te zijn aan de regeling van Pensioenfonds Recreatie. De gelijkwaardigheid wordt door de uitvoeringsorganisatie van Pensioenfonds Recreatie beoordeeld. Deze

gelijkwaardigheid wordt vervolgens periodiek beoordeeld overeenkomstig bijlage 3 van het VBB en bij iedere wijziging van de regeling van ABP.

Toelichting

Het fonds verzoekt ABP eenmaal per vijf jaar of zijn pensioenregeling (ten minste) gelijkwaardig is aan de regeling van Pensioenfonds Recreatie. Deze verklaring heeft betrekking op alle vrijstellingen van werkgevers van wie de werknemers de deelname aan ABP-regeling voortzetten. Bij tussentijdse wijziging van een van beide regelingen vindt ook een tussentijdse toets plaats. De individuele werkgever hoeft bij het indienen van de aanvraag tot vrijstelling niet zelf de gelijkwaardigheid door ABP te laten aantonen.

Nieuwe werknemers

9. Werknemers die na de datum van overgang naar de nieuwe werkgever op basis van een arbeidsovereenkomst bij die werkgever in dienst komen, gaan verplicht deelnemen aan de pensioenregeling van Pensioenfonds Recreatie.
10. De werkgever meldt alle nieuwe en bestaande werknemers voor wie geen vrijstelling geldt per ommegaande aan bij Pensioenfonds Recreatie.

Toelichting

Dit betreft uiteraard dan alleen werknemers die niet onder de vrijstelling, maar wel onder de verplichtstelling vallen. De werkgever heeft daarnaast de mogelijkheid nieuwe werknemers die niet onder de verplichtstelling vallen, vrijwillig te laten deelnemen.

Overige voorwaarden

11. De werkgever verstrekt aan De Nederlandsche Bank en aan het bestuur van Pensioenfonds Recreatie, alle inlichtingen die De Nederlandsche Bank of Pensioenfonds Recreatie ter verzekering van een goede uitvoering van de Wet verplichte deelneming in een bedrijfstakpensioenfonds 2000 verlangt.
12. Indien de werkgever zijn plicht tot het verstrekken van inlichtingen op grond van het bovenstaande niet, niet volledig of niet tijdig nakomt, is het fonds bevoegd om aan de werkgever een boete op te leggen, naast het eventuele recht op schadevergoeding. Deze boete bedraagt maximaal € 5.000,- per kwartaal.
13. Indien niet (langer) voldaan wordt aan de hierboven genoemde voorwaarden voor vrijstelling of de grond voor vrijstelling is vervallen, zal Pensioenfonds Recreatie de vrijstelling intrekken.
14. Er zijn geen juridische bezwaren tegen de voortzetting van de bestaande pensioenregeling door de nieuwe werkgever.

Benodigde documenten

- *Schriftelijk verzoek van de nieuwe werkgever*
- *Sociaal Plan of daarmee gelijk te stellen document:* gedateerd sociaal plan dat is ondertekend door gemeente en sociale partners, dan wel een door werkgever en vakbonden gesloten overeenkomst of een ander document zoals aangegeven in voorwaarde 2.

- *Kopie van de contractuele bepaling waaruit blijkt dat de nieuwe werkgever verplicht is de bestaande pensioenregeling voort te zetten.*
- *Kopie van het pensioenreglement en het uitvoeringsreglement van de bestaande pensioenregeling (geldt niet indien bestaande regeling van ABP is).*
- *Verklaring van de pensioenuitvoerder van de bestaande pensioenregeling dat die regeling ten minste actuariael en financieel gelijkwaardig is aan de pensioenregeling van het fonds (geldt niet indien bestaande regeling van ABP is).*
- *Verklaring van de nieuwe werkgever dat hij de activiteiten van de oude werkgever ongewijzigd voortzet.*
- *Lijst van werknemers die in dienst zijn op het moment van overname van de arbeidsovereenkomsten door de nieuwe werkgever.*
- *Als de bestaande pensioenregeling de regeling van ABP is:*
Intentieverklaring van ABP dat de vrijwillige aansluiting die door de vorige werkgever met ABP is overeengekomen, door de nieuwe werkgever kan worden voortgezet.
- *Als de bestaande pensioenregeling is ondergebracht bij een andere pensioenuitvoerder dan ABP:*
een verklaring van die uitvoerder dat de uitvoeringsovereenkomst inzake de bestaande pensioenregeling door de nieuwe werkgever wordt voortgezet.

Als er sprake is van een overgang van onderneming en werknemers op grond van een fusie, kan het bestuur afwijken van bovenstaande lijst van benodigde documenten.

Termijnen afhandeling vrijstellingsaanvraag

Pensioenfonds Recreatie is gehouden de volgende termijnen in acht te nemen:

- Binnen twee weken wordt beoordeeld of het verzoek in behandeling genomen kan worden;
- Zo nodig krijgt de werkgever vier weken de tijd om aanvullende informatie aan te leveren (het fonds gaat hier doorgaans soepel mee om);
- Zodra het dossier compleet is, beslist het bestuur binnen zes weken.

Klachten- en geschillenprocedure

Op de procedure van de aanvraag voor afwikkelingsvrijstelling is de Klachten- en geschillenregeling van het fonds van toepassing. Het Klachten- en Geschillenreglement is te vinden op de website van het fonds.

Klachten worden behandeld door de administrateur, TKP, waarna de werkgever eventueel in beroep kan bij het bestuur van het fonds.

II Checklist behandeling verzoek voortzetting

Vereiste documenten

Relevante feiten en gebeurtenissen

- Er is sprake van een in het verleden vrijwillig verleende vrijstelling in het kader van **privatisering** van een zweminrichting (zwembad of zwemschool) dan wel van een verplicht verleende vrijstelling wegens eigen pensioenvoorziening.
- De werkgever die in het bezit is van de vrijstelling **draagt de exploitatie van een zwembad over** naar een nieuwe werkgever die de arbeidsovereenkomsten met de werknemers van de oude werkgever overneemt.
- De nieuwe werkgever is contractueel **gebonden de pensioenregeling van de overgenomen werknemers voort te zetten.**
- De nieuwe werkgever dient een **verzoek in tot vrijstelling** van verplichte deelneming ten behoeve van de overgenomen werknemers voor wie eerder vrijstelling is verleend.
- De nieuwe werkgever levert de volgende documenten:
 - o **Kopie van de contractuele bepaling** waaruit blijkt dat de nieuwe werkgever verplicht is de bestaande pensioenregeling voort te zetten;
 - o **Kopie van het pensioenreglement en het uitvoeringsreglement** van de bestaande pensioenregeling (geldt niet indien bestaande regeling van ABP is);
 - o **Verklaring** van de pensioenuitvoerder van de bestaande pensioenregeling dat die regeling **ten minste actuariel en financieel gelijkwaardig** is aan de pensioenregeling van het fonds (geldt niet indien bestaande regeling van ABP is);
 - o **Verklaring** van de nieuwe werkgever dat hij de **activiteiten** van de oude werkgever **ongewijzigd voortzet**;
 - o **Lijst van werknemers** die in dienst zijn op het moment van overname van de arbeidsovereenkomsten door de nieuwe werkgever.
- Er zijn geen juridische bezwaren** tegen de voortzetting van de bestaande pensioenregeling door de nieuwe werkgever. Zo nodig af te stemmen met Pensioenadvies.

Kosten

- Fonds heeft financiële en actuariële **gelijkwaardigheid beoordeeld**. Tot nader order is gelijkwaardigheid het uitgangspunt, gezien de collectieve toets voor bij ABP aangesloten werkgevers in 2015. Dat wil zeggen: geen kosten in rekening brengen; beoordeling van de gelijkwaardigheid, zo deze wel wordt verlangd, kost de werkgever € 325.
- Werkgever betaalt de kosten** van de **administratieve** afhandeling (€ 950; opschortende voorwaarde in het vrijstellingsbesluit)

Overige voorwaarden

(niet noodzakelijk af te vinken vóór afgeven besluit; staan wel in uiteindelijke besluit)

- De werkgever betaalt het eventueel **verzekeringstechnisch nadeel** dat door **ABP** dan wel een andere pensioenuitvoerder bij hem in rekening wordt gebracht
- Nieuwe **werknemers gaan verplicht deelnemen** in regeling van het fonds en worden aangemeld door de werkgever
- Formele vereisten** (inlichtingen aan DNB verstrekken; boeteclausule; intrekken vrijstelling)

2 Stroomdiagram Procedure Vrijstellingsaanvraag - opvolgende werkgever, na eerdere, aan oude werkgever verleende vrijstelling

