

WIJ WILLEM ALEXANDER,  
BIJ DE GRATIE GODS,  
KONING DER NEDERLANDEN,  
PRINS VAN ORANJE-NASSAU,  
ENZ. ENZ. ENZ.

Ontwerpbesluit van  
tot wijziging van het Besluit financieel toetsingskader pensioenfondsen in verband met  
toeslag vanwege voorgenomen transitie

Op de voordracht van de Staatssecretaris van Sociale Zaken en Werkgelegenheid van  
datum openlaten, nr. nr. invullen, ;

Gelet op artikel 137, derde lid, onderdeel c, van de Pensioenwet en artikel 132, derde  
lid, onderdeel b, van de Wet verplichte beroepspensioenregeling;

De Afdeling advisering van de Raad van State gehoord (advies van);

Gezien het nader rapport van de Staatssecretaris van Sociale Zaken en Werkgelegenheid  
van [niet invullen],

**HEBBEN GOEDGEVONDEN EN VERSTAAN:**

**ARTIKEL I**

Na artikel 15b van het Besluit financieel toetsingskader pensioenfondsen wordt een  
artikel ingevoegd, luidende:

**Artikel 15c. Toeslag vanwege voorgenomen transitie**

1. Artikel 137, tweede lid, onderdelen a en b, van de Pensioenwet dan wel artikel 132,  
tweede lid, onderdelen a en b, van de Wet verplichte beroepspensioenregeling is in het  
jaar 2022 niet van toepassing indien een fonds:
  - a. naar verwachting zal overgaan op een collectieve waardeoverdracht die ertoe strekt  
om in verband met een collectieve wijziging van de pensioenovereenkomsten naar  
aanleiding van de voorgenomen stelselwijziging de waarde van de pensioenaanspraken  
of pensioenrechten aan te wenden bij het fonds overeenkomstig de gewijzigde  
pensioenovereenkomsten;
  - b. de intentie heeft om in de periode tot deze collectieve waardeoverdracht plaats zal  
vinden gebruik te maken van het voor de voorgenomen stelselwijziging aangepaste  
financieel toetsingskader; en
  - c. voldoet aan de nadere voorwaarden in dit artikel.
2. Er wordt geen toeslag verleend bij een beleidsdekkingsgraad onder 105%.
3. Er wordt geen toeslag verleend voor zover de dekkingsgraad van het fonds door de  
toeslagverlening lager wordt dan 105%.
4. Er wordt niet meer toeslag verleend dan overeenkomt met de voor het fonds  
geldende verwachtingswaarde voor de groeivoeten van het prijs- en loonindexcijfer van  
het jaar 2022.
5. Een fonds dat bij de toeslagverlening gebruik maakt van de regeling in dit artikel:

- a. onderbouwt de verwachting dat het zal overgaan tot collectieve waardeoverdracht en de intentie voorafgaand daaraan gebruik te maken van het aangepast financieel toetsingskader;
  - b. onderbouwt waarom de toeslagverlening plaatsvindt vanuit het belang van deelnemers, gewezen deelnemers, andere aanspraakgerechtigden en pensioengerechtigden;
  - c. beschrijft kwantitatief de generatie-effecten van de toeslagverlening waarbij onderscheid wordt gemaakt naar leeftijdscohorten; en
  - d. beschrijft welke maatregelen het fonds zal nemen indien het fonds niet overgaat tot een collectieve waardeoverdracht als bedoeld in het eerste lid, onderdeel a.
6. Het fonds informeert het verantwoordingsorgaan of belanghebbendenorgaan zo spoedig mogelijk over het besluit tot toeslagverlening en verstrekt daarbij de gegevens, bedoeld in het vijfde lid.
  7. Het fonds stelt informatie over het besluit tot toeslagverlening en de onderbouwing daarvan tijdig ter beschikking van deelnemers, gewezen deelnemers, andere aanspraakgerechtigden en pensioengerechtigden of verstrekt deze informatie tijdig.
  8. Toepassing van dit artikel kan in afwijking van artikel 16, vierde lid, van het Besluit financieel toetsingskader pensioenfondsen.
  9. Dit artikel vervalt met ingang van 1 januari 2023.

## **ARTIKEL II**

Dit besluit treedt in werking met ingang van 1 juli 2022.

Lasten en bevelen dat dit besluit met de daarbij behorende nota van toelichting in het Staatsblad zal worden geplaatst.

De Staatssecretaris van Sociale Zaken  
en Werkgelegenheid,

A.D. Wiersma

CONCEPT