

Retningslinjer for fastsettelse og endring av godtgjørelse til ledende ansatte, samt rapportering

| | |
|------|--|
| Fra | Ann Karin Krogli |
| Dato | 18.11.2021 |
| Emne | Retningslinjer for fastsettelse og endring av godtgjørelser til ledende ansatte, samt rapportering |

1. RAMMEVERK

Allmennaksjeloven med endringer fra 2019 (§6-16a), og forskrift gjeldende fra 1. januar 2021 regulerer fastsettelse, endringer og rapportering av godtgjørelse for ledende ansatte.

Retningslinjene for godtgjørelser er et sentralt dokument for å opprettholde en bærekraftig drift av banken, og gir føringer for framtidig nivå av godtgjørelser for ledende ansatte.

SpareBank 1 Helgeland har en grunnleggende politikk der det i størst mulig grad skal være likhet for alle bankens ansatte på langt de fleste typer godtgjørelser. Samtidig som det er en bevissthet for at lønn og godtgjørelser for ledende ansatte skal være konkurransedyktige, gjøre banken attraktiv som arbeidsgiver og stimulere til økt verdiskapning for banken.

Retningslinjene utarbeides og revideres i et samarbeid mellom ledergruppen, styret og HR-avdelingen. Retningslinjene skal vedtas av forstandskapet, med oppdatering av retningslinjene ved enhver vesentlig endring, og minst hvert fjerde år.

Styret kan fravike retningslinjene på områder som gjelder administrerende direktørs lønn og andre vilkår, hvis banken er i en situasjon der dette er nødvendig for framtidig ledelse og drift.

2. GODTGJØRELSE

Godtgjørelser omfatter alle fordeler en person mottar i kraft av sin posisjon som ledende ansatt i selskapet. I SpareBank 1 Helgeland er medlemmer i ledergruppen definert som ledende.

For SpareBank 1 Helgeland har ledergruppen følgende godtgjørelser:

- **Basislønn** - som er fast lønn
- **Variabel lønn** - utbetaling av årsgave i år der banken har framlagt et godt resultat. Dette er lik avtale for alle faste ansatte
- **Egenkapitalbevis** – mulighet for årlig kjøp av EK med rabatt. Dette er lik avtale for alle faste ansatte.

- **Pensjon- og forsikringsordninger** - dette er lik avtale for alle faste ansatte
- **Etterlønsordning** - gjelder kun administrerende direktør
- **Bilordning** - gjelder administrerende direktør og enkelte andre ledende ansatte
- **Naturalytelser** - som betalt avis, mobiltelefon, bærbar PC og internettilknytning.
- **Ansattelåneordningen og øvrige personalgoder** - dette er lik avtale for alle faste ansatte

3. FASTSETTELSE OG ENDRING AV GODTGJØRELSER FOR LEDENDE ANSATTE.

Basislønn:

Basislønn for ansatte i ledende stillinger i banken er fast lønn. Denne skal være konkurransedyktig og på nivå med lønnsnivået i regionen og bransjen for øvrig. Lønn reguleres i forhold til utøvelse av bankens lederkrav, verdier og vurderingskriterier beskrevet i Bedriftsavtalen.

| Type godtgjørelse: | Gjelder for hvem: | Fastsettelse: | Reguleres: |
|--------------------|---------------------------------|--|---|
| Fast lønn | Administrerende direktør | Fastsettes av styret | Reguleres av styret med virkning fra 1. januar |
| Fast lønn | Øvrige medlemmer i ledergruppen | Fastsettes av administrerende direktør | Reguleres av administrerende direktør, med virkning fra 1. juli |

Variabel lønn:

I år der banken har framlagt et godt årsresultat kan bankens styre beslutte etter innstilling fra administrasjonen å utbetale en årsgave til samtlige ansatte. Beløpet er likt for alle ansatte. Det kan være bare en pengegave, eller pengegave og egenkapitalbevis.

| Type godtgjørelse: | Gjelder for hvem: | Fastsettelse: | Annet: |
|--------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------------|
| Variabel lønn | Gjelder for alle faste ansatte | Fastsettes av styret | Utbetales på desember lønn |

Egenkapitalbevis:

Banken kan kjøpe opp egenkapitalbevis i markedet til egenbeholdning, og selge de til bankens ansatte en gang pr. år med 20 % rabatt. Bindingstiden er 12 måneder og maksimalt beløp pr. ansatt er 20.000,- kr. Banken dekker alle omkostninger knyttet til tiltaket.

| Type godtgjørelse: | Gjelder for hvem: | Fastsettelse: | Annet: |
|--------------------|--------------------------------|---|---|
| Egenkapitalbevis | Gjelder for alle faste ansatte | Fastsettes av styret, etter fullmakt fra forstanderskapet | Ordningen er vedtatt i forstanderskapet |

Pensjon- og forsikringsordninger:

Banken har ei innskuddsbasert pensjonsordning som gjelder for alle ansatte. Sparesatsene i ordningen er 7 % sparing for lønn mellom 0-7,1 G og 25,1 % sparing for lønn mellom 7,1 – 12 G. Banken har en personalforsikring som gjelder for alle ansatte i forhold til både uførhet, invaliditet og dødsfall. Banken har også reiseforsikring for tjenestereiser og helseforsikring med behandlingsgaranti for alle faste ansatte.

| Type godtgjørelse: | Gjelder for hvem: | Fastsettelse: | Annet: |
|----------------------------------|--------------------------------|----------------------|---|
| Pensjon- og personalforsikringer | Gjelder for alle faste ansatte | Fastsettes av styret | Forslag til ordning og eventuelle endringer utarbeides av intern styringsgruppe |

Etterlønsordning:

Administrerende direktør har avtalefestet sluttlønn på 12 måneders lønn.

| Type godtgjørelse: | Gjelder for hvem: | Fastsettelse: | Reguleres: |
|--------------------|--------------------------|----------------------|---------------------|
| Etterlønn | Administrerende direktør | Fastsettes av styret | Reguleres av styret |

Bilordning:

Banken har ei bilordning med firmabil der alle utgifter i form av drift og vedlikehold er dekket. Bilen beskrives som en stor familiebil og kan byttes etter avtalte kjørte kilometer eller hvert 4. år.

| Type godtgjørelse: | Gjelder for hvem: | Fastsettelse: | Reguleres: |
|--------------------|--|--|-------------------------|
| Bilordning | Administrerende direktør | Fastsettes av styret | Reguleres i hht. avtale |
| Bilordning | Enkelte medlemmer av ledergruppen, og evt. andre dersom behovet foreligger | Fastsettes av administrerende direktør | Reguleres i hht. avtale |

Naturalytelser:

Ansatte i ledende posisjoner eller i kunde- og utadrettede posisjoner har naturalytelser som f.eks mobiltelefon, bærbar PC, månedlig tilskudd for dekning av internettilknytning, samt avis. Hva den enkelte har framkommer i tilbudsbrevet.

| Type godtgjørelse: | Gjelder for hvem: | Fastsettelse: | Reguleres: |
|--|---------------------------------|--|-------------------------|
| Mobiltelefon, bærbar PC, avis og internett | Administrerende direktør | Fastsettes av styret | Reguleres i hht. avtale |
| Mobiltelefon, bærbar PC, avis og internett | Øvrige medlemmer i ledergruppen | Fastsettes av administrerende direktør | Reguleres i hht. avtale |

Ansattelån og øvrige personalgoder:

Dette er goder som er beskrevet i bankens Personalhåndbok, det er alt fra delvis dekt trening, velferdspermisjoner til gunstige lånebetingelser. Noen av godene gjelder for alle ansatte, mens ansattelån bare gjelder for faste ansatte.

| Type godtgjørelse: | Gjelder for hvem: | Fastsettelse: | Annet: |
|-----------------------------|--------------------------|----------------------------------|--|
| Ansattelån og personalgoder | Gjelder for alle ansatte | Fastsettes av HR og ledergruppen | Ved større endringer deltar tillitsvalgte i forhandlingene |

4. RAPPORTERING AV GODTGJØRELSE:

Det skal utarbeides en årlig rapport om godtgjørelser som ledende personer har mottatt, eller har til gode i løpet av foregående regnskapsår. Informasjonen skal individualiseres per ledende person.

Forskrift om retningslinjer og rapport om godtgjørelse for ledende personer, § 6, beskriver hvilke opplysninger som rapporten skal inneholde.

Rapporten bør utarbeides i tråd med Europakommisjonens mal for rapporter om godtgjørelse.

Rapporten skal:

- behandles i styret
- kontrolleres av revisor før behandling i forstanderskapet
- godkjennes av forstanderskapet