

Onkostenregeling Raad van Bestuur

Inleiding

Het doel van deze onkostenregeling is het vastleggen van een duidelijk kader voor de door de leden van de Raad van Bestuur te declareren kosten en aan hen toe te kennen faciliteiten. Een deel van de in deze regeling opgenomen onderwerpen is ook in het kader van de arbeidsovereenkomst met de betrokken leden van de Raad van Bestuur geregeld en is hier voor de overzichtelijkheid opgenomen. Het gaat daarbij veelal om voorzieningen die beoordeeld moeten worden als secundaire arbeidsvoorwaarden. In de individuele arbeidsovereenkomst van de leden van de Raad van Bestuur kunnen nadere afspraken worden vastgelegd.

In beginsel komen alle kosten, die in redelijkheid voor een goede vervulling van de functie worden gemaakt, voor vergoeding in aanmerking op basis van declaratie en ter overlegging van deugdelijke onderliggende bescheiden (rekeningen, facturen, bonnetjes, kwitanties etc.). De declaratienormen en het declaratiegedrag van de leden van de Raad van Bestuur moeten voldoen aan de standaard van soberheid, eenduidigheid, doelmatigheid en transparantie. Het geheel van belastbare vergoedingen en bezoldiging mag niet hoger zijn dan het WNT-bezoldigingsmaximum. Ook de werkkostenregeling en overige relevante wet- en regelgeving moeten in acht genomen worden.

1. Werkingssfeer en ingangsdatum

1.1 Deze regeling is van toepassing op de leden van de Raad van Bestuur van Ziekenhuis Amstelland.

Ziekenhuis Amstelland vergoedt de onkosten die de leden van de Raad van Bestuur hebben gemaakt in het kader van de uitoefening van hun functie en betreffen:

- uitgaven die de leden van de Raad van Bestuur verrichten in uitoefening van hun functie en die zij achteraf declareren;
- uitgaven die de leden van de Raad van Bestuur met een daarvoor bestemde door Ziekenhuis Amstelland ter beschikking gestelde, bankpas of creditcard worden gedaan;
- uitgaven die op basis van een factuur direct aan Ziekenhuis Amstelland in rekening worden gebracht;
- de ter beschikkingstelling, en het gebruik, van specifieke faciliteiten door Ziekenhuis Amstelland aan de leden van de Raad van Bestuur.

1.2 Deze regeling treedt in werking per 12 december 2017 en blijft van kracht tot zij door een andere onkostenregeling is vervangen of door de Raad van Toezicht is afgeschaft.

1.3 In geval van strijdigheid van (onderdelen van) deze regeling met huidige of toekomstige (fiscale) wet- en regelgeving, zullen de relevante regels uit wet- en regelgeving gelden en zal de regeling zo spoedig mogelijk worden aangepast om aan de geldende wet- en regelgeving te voldoen.

1.4 In gevallen waarin deze regeling niet voorziet, beslist de Remuneratiecommissie van de Raad van Toezicht van Ziekenhuis Amstelland, eventueel na consultatie van de gehele Raad van Toezicht.

1.5 Deze regeling is vastgesteld door de Raad van Toezicht in de vergadering van 11 december 2017 en kan alleen gewijzigd worden door de Raad van Toezicht.

2. Woon-werk-verkeer

2.1 Indien en voor zover door Ziekenhuis Amstelland aan de leden van de Raad van Bestuur geen auto ter beschikking is gesteld, ontvangt het lid een reiskostenvergoeding woon-werk-verkeer conform de regeling die voor medewerkers van Ziekenhuis Amstelland geldt. De reiskostenvergoeding wordt maandelijks

berekend en bij de salarisbetaling uitgekeerd overeenkomstig een door wet- en regelgeving goedgekeurde wijze.

3. Dienstreizen

- 3.1 Indien en voor zover door Ziekenhuis Amstelland aan de leden van de Raad van Bestuur geen auto ter beschikking is gesteld, ontvangen de leden van de Raad van Bestuur een reiskostenvergoeding voor dienstreizen conform de regeling die voor medewerkers van Ziekenhuis Amstelland geldt. Vergoeding vindt plaats op basis van declaratie waaruit bestemming en aantal gereisde kilometers c.q. het afgelegde traject (openbaar vervoer) blijkt.
- 3.2 Een dienstreis wordt gedefinieerd als een reis die wordt gemaakt in het kader van het uitoefenen van de functie van het lid van de Raad van Bestuur, met uitzondering van de reiskosten in verband met woon-werk-verkeer. Hieronder wordt onder meer verstaan een reis in verband met:
- het bijwonen van externe bijeenkomsten, overleg etc. in het kader van de uitoefening van de functie;
 - het bezoeken van congressen, symposia en dergelijke bijeenkomsten in het kader van de uitoefening van de functie;
 - het volgen van cursussen en opleidingen in het kader van de uitoefening van de functie;
 - deelname aan evenementen van sociale en maatschappelijke aard die ondersteunend zijn aan de uitoefening van de functie.
- 3.3 Indien aan een lid van de Raad van Bestuur een auto ter beschikking is gesteld, wordt geen aparte reiskostenvergoeding toegekend. Over kosten van dienstreizen waarbij gebruik wordt gemaakt van trein of vliegtuig worden vooraf afspraken gemaakt.
- 3.4 De reiskosten voor een tijdens dienstreizen meereizende partner van een lid van de Raad van Bestuur komen niet voor vergoeding in aanmerking.

4. Auto

- 4.1 Aan de leden van de Raad van Bestuur kan door Ziekenhuis Amstelland een auto ter beschikking worden gesteld. De auto mag zowel voor zakelijke als privé-doeleinden gebruikt worden. Het lid van de Raad van Bestuur wordt hiervoor fiscaal belast, in de vorm van een bijtelling. De ter beschikking gestelde auto valt onder de WNT en is vermeld bij het inkomen van het lid van de Raad van Bestuur in het jaarverslag.
- 4.2 Alle autogerelateerde kosten worden door Ziekenhuis Amstelland vergoed op basis van werkelijke kosten, zoals brandstofkosten, onderhoud, wassen, parkeren, verzekering en wegenwacht.
- 4.3 Boetes, kosten in verband met eigen risico en overige kosten als gevolg van schade veroorzaakt met de door Ziekenhuis Amstelland ter beschikking gestelde auto, komen voor rekening van het lid van de Raad van Bestuur.
- 4.4 De Raad van Toezicht kan de aanschafprijs van een dienstauto inclusief eventuele accessoires maximaliseren en nadere regels stellen m.b.t. vervanging van de auto.

5. Verblijfskosten

- 5.1 De uitgaven voor verblijfskosten worden vergoed op basis van de werkelijk gemaakte kosten, mits de standaard van soberheid, eenduidigheid en doelmatigheid is gehanteerd.
- 5.2 De vergoeding van verblijfskosten wordt beperkt tot het aantal dagen van verblijf dat voor het zakelijke doel van de dienstreis redelijkerwijs noodzakelijk is.
- 5.3 De Raad van Toezicht kan een normbedrag voor verblijfskosten vaststellen.
- 5.4 De verblijfskosten voor een tijdens dienstreizen meereizende partner van een lid van de Raad van Bestuur komen niet voor vergoeding in aanmerking.

6. Eten en drinken

- 6.1 Uitgaven voor eten en drinken, zoals lunches, diners, etc. worden door Ziekenhuis Amstelland vergoed op basis van werkelijk gemaakte kosten indien deze zijn gemaakt tijdens een dienstreis en in geval van zakelijke besprekingen.
- 6.2 Diners in geval het gebruikelijke dinertijdstip voorafgegaan en gevolgd wordt door werkzaamheden voor Ziekenhuis Amstelland, komen voor vergoeding in aanmerking.
- 6.3 In hotels en horecagelegenheden gegeven fooien mag men in beginsel declareren. Hierbij geldt een maximum van 5% van het notabedrag, waarbij afronding naar boven mag plaatsvinden op hele munteenheden.

7. Representatiekosten

- 7.1 Representatiekosten zijn de kosten die voortvloeien uit de eisen die de uitoefening van de functie van een lid van de Raad van Bestuur stelt ten aanzien van het onderhouden van externe contacten. Het betreft alle kosten die gemaakt worden voor het onderhouden van externe contacten, d.w.z. zakelijke relaties, die niet bij Ziekenhuis Amstelland werkzaam zijn, waaronder kosten vergaderlocatie, lunch en diner, en (relatie)geschenken t.b.v. afscheid, jubilea, blijk van waardering, etc. De uitgaven voor representatie worden vergoed op basis van de werkelijk gemaakte kosten.
- 7.2 De kosten voor maaltijden gelden als representatiekosten indien een lid van de Raad van Bestuur met één of meer externe, zakelijke contacten de maaltijd gebruikt.
- 7.3 Kosten voor relatiegeschenken betreffen kosten die gemaakt worden voor cadeaus ter gelegenheid van een afscheid of een jubileum van een extern contact.
- 7.4 Een alternatief voor relatiegeschenken is een storting op een bankrekening van een goed doel indien het externe contact dit wenst bij afscheid, installatie of andere bijzondere gelegenheid. Uitbetaling van een dergelijke schenking geschiedt middels een betaalopdracht.
- 7.5 De Raad van Toezicht kan een normbedrag voor representatiekosten en relatiegeschenken vaststellen.

8. Opleiding en ontwikkeling

- 8.1 Ziekenhuis Amstelland kent aan de leden van de Raad van Bestuur faciliteiten toe voor opleiding en ontwikkeling. Hieronder vallen o.a.:
- het volgen van een studie, opleiding, cursus, of dergelijke;
 - het bezoeken van congressen, seminars, symposia, of dergelijke;
 - intervisie, coaching en accreditatie; en
 - lidmaatschappen van vakliteratuur.
- 8.2 Uitgaven in het kader van deze toegekende faciliteiten komen voor vergoeding in aanmerking op basis van werkelijke kosten en onder overlegging van deugdelijke onderliggende bescheiden.
- 8.3 Ziekenhuis Amstelland kan aan de toe te kennen faciliteiten voorwaarden stellen, waaronder een terugbetalingsverplichting. Een dergelijke afspraak wordt schriftelijk vastgelegd.
- 8.4 De kosten gemoeid met opleiding en ontwikkeling dienen vooraf door de voorzitter van de Raad van Toezicht te zijn goedgekeurd.

9. Rechtsbijstandsverzekering

- 9.1 Ziekenhuis Amstelland biedt de Raad van Bestuur de mogelijkheid om een rechtsbijstandsverzekering voor de leden van de Raad van Bestuur af te sluiten. Deze verzekering biedt juridische ondersteuning bij een arbeidsconflict. De premiekosten

voor de rechtsbijstandsverzekering van het lid van de Raad van Bestuur worden door Ziekenhuis Amstelland vergoed. Dit valt onder de bezoldiging van de Raad van Bestuur conform de WNT.

10. Faciliteiten

- 10.1 Ziekenhuis Amstelland stelt de Raad van Bestuur gedurende de benoemingsperiode desgewenst technologische faciliteiten ter beschikking voor het verrichten van werkzaamheden, zoals computer, laptop en/of tablet en mobiele telefoon. De faciliteiten zijn conform het beleid en de regelingen zoals die voor werknemers van Ziekenhuis Amstelland gelden.
- 10.2 Ziekenhuis Amstelland kan aan de leden van de Raad van Bestuur een bankpas en/of creditcard ter beschikking stellen waarmee kosten die voor vergoeding in aanmerking komen kunnen worden betaald. Daarnaast kan het lid de kosten declareren op dezelfde wijze die voor alle medewerkers van Ziekenhuis Amstelland geldt.
- 10.3 De bankpas en/of credit card mag in beginsel niet gebruikt worden voor het opnemen van contanten.
- 10.4 Het gebruik van de bankpas en/of credit card moet te allen tijde kunnen worden verantwoord door middel van deugdelijke onderliggende bescheiden. Met de bankpas en/of credit card mogen onder geen beding privé-uitgaven of uitgaven die niet direct betrekking hebben op de functie van het lid van de Raad van Bestuur worden gedaan.

11. Procedure declaratie en verantwoording

- 11.1 Alle kosten die op basis van deze onkostenregeling voor vergoeding in aanmerking komen, worden vergoed op basis van declaratie, en ter overlegging van deugdelijke onderliggende bescheiden (rekeningen, facturen, bonnetjes, kwitanties etc.), tenzij uitdrukkelijk anders is overeengekomen.
- 11.2 De leden van de Raad van Bestuur declareren de kosten op dezelfde wijze als medewerkers van Ziekenhuis Amstelland.
- 11.3 De voorzitter van de Raad van Toezicht accordeert de declaraties van de leden van de Raad van Bestuur op basis van deze onkostenregeling, op digitale wijze, dan wel op papier.
Het secretariaat van de Raad van Bestuur houdt een overzicht bij van de kosten die gemaakt zijn door (leden van) de Raad van Bestuur die vallen onder deze onkostenregeling, en de bijbehorende bescheiden. In het overzicht is in ieder geval per uitgave opgenomen en uitgesplitst datum, omschrijving, toelichting en bedrag.
- 11.4 Bij posten waarbij door omstandigheden geen deugdelijk bescheid kan worden overgelegd, worden die omstandigheden op het overzicht toegelicht.
De leden van de Raad van Bestuur leggen het overzicht van onkosten en de bijbehorende bescheiden jaarlijks voor aan de Remuneratiecommissie van de Raad van Toezicht. De Remuneratiecommissie beoordeelt ten minste op de volgende punten:
 - de standaard van soberheid, eenduidigheid, doelmatigheid en transparantie bij declareren;
 - rechtmatigheid van de gedane uitgaven;
 - aanwezigheid van bescheiden;
 - naleving van de onkostenregeling naar de letter en naar de geest.
- 11.5 De Remuneratiecommissie rapporteert over haar beoordeling aan de Raad van Toezicht.
De naleving van deze regeling wordt jaarlijks onderworpen aan controle door de externe accountant.
- 11.6 Als maatschappelijke organisatie is Ziekenhuis Amstelland transparant over vergoedingen aan de leden van de Raad van Bestuur. Jaarlijks wordt in het

jaarverslag van de Remuneratiecommissie inzicht gegeven in de vergoedingen van kosten die voortvloeien uit de oefening van de functie.

12. Aannemen van geschenken en uitnodigingen door de leden van de Raad van Bestuur

Het aannemen van geschenken en uitnodigingen, in de ruimste zin van het woord, van externe relaties van Ziekenhuis Amstelland is slechts toegestaan indien het geschenk of uitnodiging een waarde van € 100 per geschenk, inclusief BTW, of uitnodiging niet te boven gaat, met inachtneming van de integriteitscode van Ziekenhuis Amstelland.

13. Onvoorziene gevallen

In gevallen waarin deze regeling niet voorziet, beslist de Raad van Toezicht.