

Beleid onkosten, geschenken en uitnodigingen Raad van Bestuur



Datum: 21 mei 2025
Versie: 2.0 (Definitief)

1 Uitgangspunten

Franciscus geeft opvolging aan de aanbevelingen uit de Governancecode Zorg 2022. Deze regeling is gebaseerd op artikel 6.5.4. van de Governancecode Zorg 2022. De tekst hiervan luidt als volgt:

‘De raad van toezicht stelt een beleid op voor de vergoeding van onkosten van de raad van bestuur en het aannemen van geschenken en uitnodigingen door de raad van bestuur. Dit beleid wordt openbaar gemaakt en de raad van toezicht ziet toe op de naleving ervan. Jaarlijks wordt openbaar verantwoord welke bedragen op grond hiervan zijn uitgegeven, gespecificeerd naar vast en andere onkostenvergoedingen, binnenlandse en buitenlandse reiskosten, opleidingskosten, representatiekosten en overige kosten.’

Bij het maken en declareren van kosten betracht de raad van bestuur soberheid, en neemt in acht dat de kosten redelijk zijn en gemaakt zijn tijdens en uitsluitend voor het uitoefenen van de functie. Bij het maken van onkosten volgt de raad van bestuur de voor bij de instelling werkzame medewerkers gebruikelijke kaders, vastgelegd in de cao Ziekenhuizen, tenzij anders vastgelegd in de arbeidsovereenkomst afgesloten met de raad van toezicht.

2 Werkingssfeer

Dit beleid is van toepassing op de raad van bestuur van Franciscus en heeft betrekking op:

- Uitgaven voor zakelijke onkosten die de bestuurder achteraf declareert;
- Uitgaven voor zakelijke onkosten die door de bestuurder met een daarvoor bestemde, door Franciscus ter beschikking gestelde creditcard, worden gedaan of waarvoor de instelling een factuur heeft ontvangen;
- De ter beschikkingstelling en het gebruik van specifieke middelen;
- Geschenken en uitnodigingen die de raad van bestuur ontvangt

3 Normenkader

3.1 Vaste onkostenvergoeding

Een lid raad van bestuur ontvangt een belaste maandelijkse onkostenvergoeding voor de kosten van voorzieningen die voor eigen rekening van de bestuurder komt en door hem/haar mede worden aangewend ten behoeve van de vervulling van hun functie. Deze vergoeding wordt in de individuele arbeidsovereenkomst met het lid raad van bestuur vastgelegd. Deze onkostenvergoeding is bedoeld voor de volgende onkosten: kleine representatiekosten onderweg en thuis, zoals onder andere parkeerkosten, telecomkosten thuis, individuele relatiegeschenken, wassen van een ter beschikking gestelde leaseauto. De uit de vaste onkostenvergoeding betaalde uitgaven hoeven niet met bewijsstukken te worden onderbouwd.

De remuneratiecommissie van de Raad van Toezicht stelt jaarlijks de hoogte van de vaste maandelijkse onkostenvergoeding vast.

3.2 Binnenlandse en buitenlandse reiskosten

Definitie dienstreis

Een dienstreis wordt gedefinieerd als een reis die in het kader van het uitoefenen van de werkzaamheden als bestuurder van Franciscus wordt gemaakt. Het deelnemen aan externe overleggen, vergaderingen en evenementen, volgen van cursussen en opleidingen alsmede het bezoeken van studiebijeenkomsten, congressen en seminars wordt als een dienstreis beschouwd.

Vergoeding woon-werkverkeer [indien van toepassing en geen sprake is van een leaseauto voor privégebruik]

De kosten voor woon-werkverkeer worden vergoed volgens de bij de instelling geldende regels, tenzij hierover door de raad van toezicht een andere afspraak (binnen de toegestane fiscale kaders) is gemaakt met een bestuurder.

Vergoeding dienstreizen [indien van toepassing en geen sprake is van een leaseauto]
De kosten voor dienstreizen gemaakt met een privéauto worden vergoed volgens de bij de instelling geldende regels.

Leaseauto [indien van toepassing]

Aan de bestuurder wordt door Franciscus een leaseauto, bij voorkeur een elektrische auto (tenzij in overleg anders bepaald) ter beschikking gesteld waarover hij vrij kan beschikken voor zowel dienstreizen als privédoeleinden voor een in overleg met de raad van toezicht vast te stellen leasebedrag. De kosten van gebruik en onderhoud van deze auto komen voor rekening van Franciscus. Betaling van de geldende fiscale bijtelling vanwege privégebruik van de leaseauto en verkeersboetes komen niet voor vergoeding in aanmerking. Indien de leaseauto niet wordt gebruikt voor privédoeleinden dient de bestuurder een verklaring van geen privégebruik auto te overleggen aan Franciscus. Een fiscale bijtelling is dan niet van toepassing.

Openbaar vervoer

De kosten van dienstreizen per openbaar vervoer (desgewenst eerste klas) worden door Franciscus vergoed.

Taxikosten

Leden van de raad van bestuur maken zeer terughoudend gebruik van taxi's. Een lid van de raad van bestuur kan wel gebruik maken van taxi's, bijvoorbeeld in de volgende situaties dat de te bezoeken locatie niet of moeilijk bereikbaar is met openbaar vervoer. De kosten worden door Franciscus vergoed.

Chauffeursdiensten

Een lid raad van bestuur kan uitsluitend een (student)chauffeur inhuren na toestemming van de raad van toezicht en onder de voorwaarden die hieraan door de raad van toezicht worden gesteld. De kosten worden door Franciscus vergoed.

Vliegreizen

Indien bijvoorbeeld voor het bijwonen van een studiereis, seminar of congres moet worden gevlogen, geldt dat de bestuurder in de regel economy class vliegt, en uitsluitend na overleg met de raad van toezicht business class.

3.3 Opleidingskosten

Studiekosten

Uitgaven voor een werk- of functiegerelateerde studie(reis), opleiding, seminar en congres waar de voorzitter raad van toezicht instemming voor heeft verleend, komen voor vergoeding in aanmerking.

3.4 Representatiekosten

(Hotel)overnachtingen en ontbijten

Als een dienstreis een overnachting noodzakelijk maakt, worden de uitgaven van (hotel)overnachtingen en ontbijt door Franciscus vergoed. De vergoeding van de kosten van verblijf in het buitenland wordt beperkt tot de dagen van verblijf in het buitenland die voor het zakelijke doel van de dienstreis redelijkerwijs noodzakelijk zijn.

Lunches en diners

Uitgaven voor lunches en diners worden door Franciscus vergoed indien deze zijn gemaakt tijdens een dienstreis dan wel in geval van zakelijke besprekingen. Een zakelijke bespreking wordt doorgaans gevoerd met externen, maar er kan aanleiding zijn zakelijk te lunchen of dineren met een medewerker van Franciscus.

3.5 Overige kosten

Lidmaatschap vakorganisatie of vereniging

Uitgaven voor het lidmaatschap van een vakorganisatie of van een vereniging die verband houden met de uitgeoefende werkzaamheden komen voor vergoeding in aanmerking.

Vakliteratuur en - tijdschriften, en kranten

Uitgaven voor vakliteratuur en -tijdschriften en voor specifiek voor de functie benodigde kranten komen voor vergoeding in aanmerking.

Communicatiemiddelen

Franciscus stelt de bestuurder voor de uitoefening van zijn functie digitale communicatiemiddelen ter beschikking, zoals een mobiele telefoon (smartphone), een laptop en/of een tablet. De kosten van het gebruik komen voor rekening van Franciscus.

Privé-uitgaven

Privé-uitgaven van de raad van bestuur mogen niet met de creditcard van Franciscus worden betaald.

4 Verantwoording van vergoeding van onkosten

Uitgaven worden bij voorkeur rechtstreeks betaald door Franciscus middels een aan Franciscus gerichte factuur, wanneer het bedrag van de uitgaven €1500,- of hoger is. De voorzitter raad van toezicht controleert, in samenspraak met het betreffende bestuurslid, de factuur op juistheid en keurt de factuur goed bij een correcte beoordeling.

Voor het declareren van de zakelijke kosten, met uitzondering van de vaste onkostenvergoeding, gelden de volgende bepalingen:

- Zijn de kosten onder de € 1.500,-? Dan worden deze kosten achteraf, per kwartaal, bij de voorzitter van de Raad van Toezicht ter goedkeuring voorgelegd.
- Zijn de kosten boven de € 1.500? Dan worden deze kosten vooraf gemotiveerd aan de voorzitter van de Raad van Toezicht ter goedkeuring voorgelegd.
- Alle uitgaven worden achteraf opgenomen in de kwartaalverantwoording.

Uitgaven die met de creditcard van Franciscus zijn gedaan of als declaratie worden ingediend, worden verantwoord middels deugdelijke bescheiden.

De voorzitter van de raad van toezicht beoordeelt eenmaal per kwartaal het overzicht van de uitgaven en declaraties van de bestuurder en de naleving van dit beleid door de bestuurder. Onvolkomenheden worden afgestemd met het lid raad van bestuur. De voorzitter van de raad van toezicht keurt dit overzicht per kwartaal goed.

Dit onkostenbeleid wordt openbaar gemaakt via de website van Franciscus. Daarnaast wordt jaarlijks het overzicht van onkosten van de raad van bestuur die zijn vergoed door Franciscus openbaar gemaakt.

5 Externe controle

De naleving van dit beleid kan door de raad van toezicht worden onderworpen aan controle door de externe accountant.

6 Geschenken en uitnodigingen

Het aannemen van geschenken en uitnodigingen van externe relaties, die mogen worden gezien als uitingen met een symbolische waarde van dank, is toegestaan tot een waarde van € 100- inclusief BTW, per geschenk of uitnodiging. Overige uitnodigingen worden besproken met de voorzitter van de raad van Toezicht. De voorzitter van de raad van toezicht besluit of deze akkoord zijn.

7 Onvoorziene gevallen

In gevallen waarin dit beleid niet voorziet, beslist de raad van toezicht.

8 Inwerkingtreding

Dit beleid treedt in werking per 1 januari 2025 en blijft van kracht tot deze wordt gewijzigd of vervangen. Het beleid kan door de raad van toezicht worden gewijzigd, na overleg met de raad van bestuur.