

## Regeling onkosten door de Raad van Bestuur Stichting ziekenhuis Nij Smellinghe

---

De Raad van Toezicht (RvT) en de Raad van Bestuur (RvB) vinden het belangrijk om in navolging van artikel 6.5.4. van de Governancecode Zorg 2022 transparant te zijn en een kader vast te stellen omtrent de vergoeding van onkosten van de Raad van Bestuur. Om die reden heeft de Raad van Toezicht deze regeling opgesteld en bekendgemaakt, onder toepassing van de geldende fiscale wetgeving.

### *Artikel 1 Toepassingsgebied*

Deze regeling is van toepassing op het lid c.q. de leden van de RvB van Stichting Nij Smellinghe. Op basis van deze regeling dient de RvB de kosten die worden gemaakt in de uitoefening van de functie bij de werkgever te declareren.

### *Artikel 2 Declaraties*

Voor declaraties geldt dat alle kosten die in redelijkheid voor een goede vervulling van de bestuursfunctie worden gemaakt, worden vergoed mits dit o.b.v. de geldende Wet Normering Topinkomens (WNT) mogelijk is.

### *Artikel 3 Uitgangspunten declaraties*

De volgende uitgangspunten gelden voor declaraties van de RvB:

1. Een lid van de RvB is transparant over gedeclareerde kosten;
2. Een lid van de RvB maakt met gepaste soberheid gebruik van publieke middelen;
3. Een lid van de RvB declareert alleen kosten die functioneel zijn en direct gerelateerd zijn aan de functie en in het belang van de stichting Nij Smellinghe zijn gemaakt en maatschappelijk verantwoord zijn;
4. Een lid van de RvB declareert uitsluitend de werkelijke kosten die niet op een andere wijze worden vergoed;
5. Een lid van de RvB declareert geen kosten bij derden;
6. Een lid van de RvB verantwoordt de gedeclareerde kosten met betalingsbewijzen.

### *Artikel 4 Declarabele kosten (niet limitatief)*

Declarabele kosten zijn onkosten die in het kader van de uitoefening van de functie worden gemaakt en met inachtneming van de uitgangspunten mogen worden gedeclareerd. Hieronder volgt een (niet limitatieve) opsomming van voorbeelden van declarabele kosten:

- zakelijke openbaar vervoers- en taxikosten indien dit de meest efficiënte oplossing is;
- zakelijke vluchten (economy, wel met upgrade voor meer beenruimte) en hotelovernachtingen;
- zakelijke diners en lunches e.d. (met interne en externe zakelijke relaties), indien mogelijk worden deze middels 'op rekening' betaald;
- zakelijke beurs- en congresbezoeken;
- kosten woon-werkverkeer bij gebruik eigen auto conform cao;
- studiekosten die een bijdrage leveren aan een adequate uitoefening van de functie;
- abonnementen op vakliteratuur;
- lidmaatschappen van relevante verenigingen.

#### *Artikel 5 Uitgesloten kosten (niet limitatief)*

Voorbeelden van uitgesloten kosten worden hieronder (niet limitatief) opgesomd:

- Kosten in het kader van woon-werkverkeer, indien er gebruik gemaakt wordt van de dienstauto.
- Privé uitgaven tijdens zakelijke reizen;
- Kosten van *persoonlijke* representatie, zoals bijv. uitgaven voor persoonlijke verzorging en kleding;
- Viering van *eigen* feestelijke gebeurtenissen met collega's/medewerkers, waarbij evt. ook andere personen aanwezig zijn;
- Bekeuringen;
- Inrichting van de werkkamer thuis;
- Aanschaf van vakliteratuur op eigen naam;
- Kosten in het kader van nevenfuncties.

#### *Artikel 6 Procedure en uitbetaling*

Gedeclareerde kosten worden slechts uitbetaald indien aan de voorwaarden van deze regeling en de onderstaande procedure wordt voldaan:

- De Raad van Bestuur maakt zoveel mogelijk gebruik van een creditcard of betaalpas op naam van Nij Smellinghe voor haar te maken declarabele kosten zoals in artikel 4 beschreven;
- Door gebruik van de creditcard of betaalpas komen kosten op rekening van Nij Smellinghe, waardoor er bij gebruik van de creditcard geen declaraties meer ingediend hoeven worden;
- Alle brandstofkosten worden middels het gebruik van een tankpas betaald;
- Wanneer er wel sprake is van declaraties, door bijv. geen gebruik van de creditcard, voldoen deze aan de in artikel 4 beschreven declarabele kosten;
- Deze declaraties worden, waar mogelijk, ingediend via het personeelssysteem (Youforce);
- De gedeclareerde kosten worden één keer per jaar met de voorzitter dan wel vice voorzitter van de RvT besproken, aan het einde van het kalenderjaar;
- Alle declaraties betreffende opleiding worden voorgelegd aan de RvT. Overigens wordt voorafgaand aan de te volgen opleiding toestemming van de RvT gevraagd.

#### *Artikel 7 Verantwoording en bekendmaking*

De declaraties van de RvB die uitbetaald zijn, worden per tertiair verantwoord en jaarlijks openbaar gemaakt op [www.nijsmellinghe.nl](http://www.nijsmellinghe.nl). Daarbij wordt onderscheid gemaakt in de volgende onkostensoorten overeenkomstig de Governancecode Zorg 2022:

- vaste en andere onkostenvergoedingen;
- binnenlandse en buitenlandse reiskosten;
- opleidingskosten;
- representatiekosten, zoals zakelijke lunches of diners, ontvangst, traktaties of presentjes van zakenrelaties of collega's e.d.;
- overige kosten.

#### *Artikel 8 Hardheidsclausule*

De RvT beslist op voorstel van de RvB in gevallen waarin deze regeling niet voorziet of kennelijk onredelijk uitwerkt.

#### *Artikel 9 Inwerkingtreding*

Deze regeling treedt in werking vanaf 1 januari 2024 en kan worden aangehaald als Regeling onkosten RvB Nij Smellinghe 2024.

Aldus besloten in de vergadering van de Raad van Toezicht, 23 mei 2024

Prof. Dr. F.C. Breedveld,  
voorzitter Raad van Toezicht stichting ziekenhuis Nij Smellinghe