

Budgethoudersregeling Zaffier

Het dagelijks bestuur van Zaffier

Gelet op:

hoofdstuk 10 van de Algemene wet bestuursrecht;

de Gemeenschappelijke regeling Zaffier;

de Financiële verordening Zaffier;

het Directiestatuut Zaffier;

het Besluit ondermandaat directeur Zaffier

Besluit: vast te stellen de **Budgethoudersregeling Zaffier** overeenkomstig onderstaande tekst:

Artikel 1. Begripsbepalingen

Artikel 1 van de Gemeenschappelijke regeling Zaffier is op deze regeling van toepassing. Daarnaast wordt in deze regeling verstaan onder:

- a. Directeur: de directeur – tevens secretaris – van Zaffier;
- b. Het managementteam: het door de directeur samengestelde managementteam;
- c. Medewerker: de persoon die in dienst is van Zaffier of Stichting WNK Participatie Bevordering dan wel een andere arbeidskracht die werkzaamheden verricht voor Zaffier op basis van een overeenkomst van opdracht dan wel inkoopovereenkomst.
- d. Programmabegroting: de raming van de te verwachten lasten en baten van Zaffier. De lasten en baten zijn in de begroting gerelateerd aan de te realiseren prestaties en doelstellingen;
- e. Budget: door het algemeen bestuur, dagelijks bestuur of directeur toegewezen middelen bestemd voor het realiseren van een bepaald taakveld en/of doel;
- f. Beheersing: het beheren van de middelen in een toegewezen budget;
- g. Budgethouder: de medewerker van Zaffier die uit hoofde van zijn functie verantwoordelijk is voor de beheersing van een budget;
- h. Budgetbeheerder: de medewerker die inkoop- en aanbestedingen van goederen, diensten of werken initieert voor de budgethouder.

Artikel 2. Vaststellen budgetten

1. De Programmabegroting wordt vastgesteld door het algemeen bestuur. Het algemeen bestuur geeft het dagelijks bestuur opdracht de Programmabegroting uit te voeren. Daarmee worden de ramingen van de uitgaven, inkomsten en het saldo van de programma's een gemandateerd budget van het dagelijks bestuur.
2. Het budget geldt voor het begrotingsjaar.

Artikel 3. Aanwijzing Budgethouder

1. Clustermanagers zijn budgethouder.
2. De directeur kan binnen de kaders van deze regeling andere budgethouders aanwijzen.

Artikel 4. Verantwoordelijkheden en bevoegdheden budgethouders

1. De budgethouder is conform de in de bijlage genoemde verbijzondering tekeningsbevoegd tot het aangaan van overeenkomsten en het doen van uitgaven en het binnenhalen van inkomsten.
2. De budgethouder is verantwoordelijk voor de beheersing van de begrotingsuitvoering, zowel beleidsmatig als financieel.
3. De begrotingsuitvoering gebeurt rechtmatig, doelmatig en doeltreffend.
4. De budgethouder draagt zorg voor het realiseren van geraamde inkomsten op de toegekende budgetten.
5. De budgethouder handelt bij het toewijzen en uitvoeren van het budgethouderschap publiekrechtelijk en privaatrechtelijk volgens de geldende regels, zoals in ieder geval vastgelegd in of vast te leggen in:
 - a. Het Directiestatuut Zaffier;
 - b. Het Besluit ondermandaat directeur Zaffier;
 - c. de Financiële verordening Zaffier;

- d. het inkoop- en aanbestedingsbeleid Zaffier.
6. De budgethouder legt verantwoording af aan de directeur over het budgetbeheer.
7. De budgethouders kunnen budgetbeheerders plus plaatsvervangende budgetbeheerders aanwijzen.

Artikel 5. Schuiven met budgetten tussen budgethouders onderling

Bij het schuiven met budgetten tussen budgethouders onderling, worden de volgende uitgangspunten in acht genomen:

- a. Het schuiven met budgetten mag alleen als de kaders van het algemeen bestuur niet worden aangetast.
- b. Het schuiven is budgettair neutraal.
- c. Het schuiven vindt plaats binnen een kalenderjaar.
- d. Er wordt een voorstel voor een administratieve wijziging gemaakt en goedgekeurd door de directeur.

Artikel 6. budgetbeheerder

1. De budgetbeheerder initieert inkoop- en aanbestedingen van werken, diensten en leveringen voor de budgethouder.
2. De budgetbeheerders leggen verantwoording af aan de budgethouder over hun budgetbeheer.

Artikel 7. Rapportage en verantwoording

1. De budgethouder legt aan de directeur verantwoording af over de inhoudelijke en financiële uitvoering van de taken op grond van deze regeling.
2. Op de inhoud en frequentie van de in het eerste lid bedoelde verantwoording zijn de daarvoor vastgestelde planning, afspraken en kwaliteiten in het kader van de planning- en controlcyclus van toepassing.

Artikel 8. Informatieverstrekking

1. De concerncontroller draagt er zorg voor, dat de directeur en de budgethouders beschikken over actuele en volledige informatie over de budgetten waarvoor zij als budgethouder zijn aangewezen.
2. De directeur en de budgethouders worden in de gelegenheid gesteld in de financiële administratie alle gegevens over hun budgetten te raadplegen.

Artikel 9. Advisering

De directeur wint bij de uitvoering van zijn taken in het kader van deze regeling advies in bij de concerncontroller.

Artikel 10. Bekendmaking en inwerkingtreding

1. Dit besluit treedt in werking op de dag volgend op bekendmaking.
2. Alle eerdere hierop betrekking hebbende besluiten, aanwijzingen en mandaten op het moment dat dit besluit in werking treedt, ingetrokken.
3. Deze regeling wordt aangehaald als "Budgethoudersregeling Zaffier".

Aldus vastgesteld in de vergadering van het dagelijks bestuur van 7-12-2023

De voorzitter, R.G. te Beest

De directeur, J.C. Mokveld

Bijlage bij Budgethoudersregeling Zaffier

Tekeningsbevoegdheid

Verbijzondering tekeningsbevoegdheid t.b.v. het zorgdragen van de bedrijfsvoering van Zaffier (waaronder: beheer, onderhoud en eigendommen alsmede het realiseren van toegevoegde waarde).

Functie	Maximum in € per transactie ¹ excl. btw	Bijzondere bepalingen
Clustermanager	€ 500.000,-	<ol style="list-style-type: none"> 1. Het geldende inkoopbeleid en de geldende inkoopvoorwaarden worden in acht genomen. 2. Bij alle financiële verplichtingen die vallen onder Europese aanbestedingsregels geldt dat de in het inkoopbeleid genoemde expert(ise) vooraf verplicht dient te worden ingeschakeld. 3. Verwerkersovereenkomsten worden opgesteld in overeenstemming met de vastgestelde (VNG) standaard verwerkingsovereenkomst. Alleen na advies van de Privacy Officer en/of de Functionaris Gegevensbescherming kan van de standaard verwerkingsovereenkomst worden afgeweken. 4. Voor het vaststellen van verkoopprijzen (kostprijsberekening) wordt de financiële verordening in acht genomen.
Bedrijfsleider	€ 50.000,-	
Teammanager	€ 25.000,-	
Consulent/Adviseur	€ 12.500,-	
WOL Werkleider	€ 12.500,-	
Medewerker Beroep en Bezwaar	€ 12.500,-	m.b.t. proceskosten en schikkingen
Teamleider Werkbedrijf	€ 3.000,-	m.b.t. persoonlijke beschermingsmiddelen/werkkleding
Team Financiën	-	Bevoegd voor ondertekening van: <ol style="list-style-type: none"> a) Betalingsrun salarissen b) Aangifte en betaling belastingen en pensioenpremies Kan zowel de teammanager, salarisadministratie als financiële administratie zijn.
Team Uitkeringsadministratie	-	Bevoegd voor ondertekening van: <ol style="list-style-type: none"> c) Betalingsrun uitkeringen en betalingen m.b.t. Schuldhulpverlening en Budgetbeheer d) Aangifte en betaling belastingen en premies van uitkeringen Kan zowel de teammanager UAI alsmede Financieel medewerker UAI zijn.
Clustermanager	-	Bevoegd voor het zetten van tweede handtekening in de BNG rekeningen

1) Transactie: financiële verplichting: het aangaan van een overeenkomst voor de inkoop van een dienst, levering of werk, het toekennen van een subsidie dan wel elke andere onherroepelijke handeling die leidt tot een definitieve juridische binding van Zaffier tot het doen van een uitgave evenals het vastleggen daarvan in de financiële administratie