

**BELEIDSBEGROTING
2017**

RAV BRABANT MWN

INHOUDSOPGAVE

INHOUDSOPGAVE	1
INLEIDING	2
1 BELEID.....	3
1.1 Activiteiten en doelstellingen.....	3
1.2 Beleidsthema's	3
2 PRODUCTEN.....	5
2.1 Meldkamer Brabant-Noord	5
2.2 Meldkamer Midden- en West-Brabant.....	6
2.3 RAV Brabant-Noord.....	8
2.4 RAV Midden- en West-Brabant	10
2.5 Overige activiteiten.....	12
3 PARAGRAAF VERBONDEN PARTIJEN	13
3.1 Hét Service Centrum	13
3.2 Hart voor Brabant Doktersdiensten BV	13
4 PARAGRAAF ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN	14
5 PARAGRAAF BEDRIJFSVOERING	15
5.1 Personeel	15
5.2 Informatievoorziening/automatisering	15
5.3 Organisatie	15
5.4 Financiën.....	16
5.5 Facilitaire zaken/huisvesting	16
6 PARAGRAAF FINANCIERING	17
7 PARAGRAAF WEERSTANDSVERMOGEN	20
7.1 Beleid omtrent reserves en voorzieningen en risico's.....	20
7.2 Reserves en voorzieningen	20
7.3 Inventarisatie van de risico's.....	20
8 EXPLOITATIEOVERZICHT 2017	24
8.1 Exploitatieoverzicht 2017.....	24
9 INVESTERINGSBEGROTING 2017	27
10 KASSTROOMOVERZICHT 2017	28
BIJLAGEN	
Bijlage 1 Staat van vaste activa	29
Bijlage 2 Staat van reserves en voorzieningen	31
Bijlage 3 Meerjarenraming	32
Bijlage 4 Prognosebalans	34

INLEIDING

Voor u ligt de beleidsbegroting 2017 van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) Regionale Ambulance Voorziening (RAV) Brabant Midden-West-Noord. De regeling omvat het werkgebied van de twee veiligheidsregio's Midden- en West-Brabant en Brabant-Noord, en is gebaseerd op de Wet gemeenschappelijke regelingen (WGR) en de Gemeentewet.

Deze begroting is gebaseerd op de in het landelijk referentiekader "Spreiding & beschikbaarheid" voor de RAV Midden- en West-Brabant en de RAV Brabant-Noord opgenomen eisen ten aanzien van de spreiding van standplaatsen en te leveren paraatheid. Op grond van deze eisen zijn prestatiecontracten gesloten met de regionale zorgverzekeraars, waarin de eisen uit het referentiekader nader zijn gespecificeerd in concrete locaties voor standplaatsen, het aantal te leveren ambulances per dagdeel en het percentage overschrijdingen in geval van een A1-urgentie, gemeten per RAV-regio.

Bij de RAV Brabant MWN staat de patiënt centraal. Kwaliteit van zorg en patiëntveiligheid staan hoog in ons vaandel, en we zijn altijd op zoek naar verbetering en optimalisatie van onze dienstverlening. Voor 2017 zijn in dit kader een paar vooruitstrevende ontwikkelingen te melden.

De Meldkamers Ambulancezorg van Midden- en West-Brabant en Brabant-Noord hadden zich in 2016 ten doel gesteld om de ACE-status op het gebruik van het triagesysteem ProQA te behalen. De ACE-status (Accredited Centre of Excellence) is een certificering op het allerhoogste niveau die door nog geen 7% van alle ProQA meldkamers ter wereld is behaald. Er worden hoge kwaliteitseisen gesteld aan zowel randvoorwaarden als aan het strikt naleven van de geprotocolleerde uitvraagmethodiek. Begin 2016 is wereldwijd een nieuwe methodiek (AQUA) ingevoerd ter beoordeling van de individuele scores van centralisten. De RAV Brabant MWN heeft besloten om de centralisten eerst te laten wennen aan deze nieuwe systematiek en de ACE-certificering uit te stellen tot 2017.

Net als in 2016 zal ook in 2017 veel aandacht worden besteed aan het verbeteren van de informatiebeveiliging. De ambulancesector heeft zich ten doel gesteld dat alle RAV's per 1 januari 2018 een gecertificeerd Informatiemanagementsysteem hebben ingevoerd.

1 BELEID

1.1 Activiteiten en doelstellingen

De Gemeenschappelijke Regeling Regionale Ambulance Voorziening Brabant Midden-West-Noord heeft tot doel het verlenen of doen verlenen van ambulancezorg. Zij tracht dit doel te bereiken met alle wettelijke toegestane middelen die daaraan naar haar mening kunnen bijdragen.

De GR RAV Brabant Midden-West-Noord heeft tot taak:

- Het instellen en in stand houden van een Regionale Ambulancevoorziening ten behoeve van het werkgebied Midden- en West-Brabant en Brabant-Noord;
- Het in stand houden van een meldkamer ambulancezorg ten behoeve van het werkgebied Midden- en West-Brabant en Brabant-Noord;
- Het vaststellen en (doen) uitvoeren van het Regionaal Ambulance Plan van de regio's Midden- en West-Brabant en Brabant-Noord;
- Het (doen) leveren van een bijdrage aan de Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen ten behoeve van de Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant en de Hulpverleningsdienst Brabant-Noord.

De doelstelling van de RAV Brabant Midden-West-Noord is het leveren van kwalitatief hoogwaardige ambulancezorg, die tijdig ter plaatse is en binnen de budgettaire kaders wordt gerealiseerd. De ontwikkelingen rondom de nieuwe Wet Ambulancezorg van de afgelopen jaren brachten een nieuw doel: het behouden van de ambulancevergunningen.

1.2 Beleidsthema's

Prestatiecontracten zorgverzekeraars

In 2014 is de nieuwe bekostigingssystematiek voor de ambulancezorg ingevoerd. De belangrijkste wijziging ten opzichte van de voormalige bekostiging is, dat in de nieuwe systematiek de te leveren beschikbaarheid de basis is voor het te ontvangen budget en niet meer de te leveren productie.

Nieuw in de in 2014 ingevoerde systematiek is, dat het door de NZa aan de RAV toegekende budget het maximumbudget is waarover in het lokaal overleg met de zorgverzekeraars moet worden onderhandeld. Bij deze onderhandelingen worden door zorgverzekeraars en RAV de door de RAV te realiseren prestaties overeengekomen.

Landelijk is door zorgverzekeraars afgesproken dat het niet realiseren van de overeengekomen prestaties "beboet" zal worden met een korting van 2,5% van het initieel toegekende budget voor Spreiding en Beschikbaarheid. Het te realiseren percentage A1-overschrijdingen is de belangrijkste prestatie-indicator met 1,25% van de maximale korting van 2,5%. Voor de overige 1,25% worden per budgetjaar lokaal afspraken gemaakt.

Vervangen uitzendkrachten

Om de continuïteit van zorg te kunnen garanderen bij vacatures en/of onvoorziene uitval van personeel, is de RAV regelmatig genoodzaakt tot het inzetten van uitzendkrachten. Onderzoek van ons Medisch Stafbureau naar de door uitzendpersoneel geleverde kwaliteit van zorg, heeft aangetoond dat deze over het algemeen lager ligt dan die van ons eigen personeel. Een verklaring hiervoor is dat wij als RAV veel investeren in jaarlijkse bijscholingen, toetsing en feedback-gesprekken voor onze medewerkers. In 2017 streven wij er naar om zo weinig mogelijk uitzendkrachten in te zetten. Dit willen wij bereiken door het uitbreiden van de eigen formatie en het opzetten van een interne flexpool.

Intern opleiden Bachelor Medische Hulpverleners

Als RAV stellen wij hoge eisen aan de vooropleidingen van onze ambulanceverpleegkundigen. Voordat wij iemand toelaten tot de éénjarige opleiding tot ambulanceverpleegkundige, heeft hij/zij een opleiding gevolgd tot verpleegkundige minimaal op deskundigheidsniveau 4, met daarna een aanvullende specialisatie Spoedeisende Eerste Hulp, Intensive Care of Anesthesie. Nadeel hiervan is dat wij afhankelijk zijn van specialistische verpleegkundigen, die de overstap willen maken van het ziekenhuis naar de ambulancezorg. Als gevolg van het wegvallen van het FLO-overgangsrecht, heeft de ambulancezorg veel van zijn aantrekkingskracht verloren. Om toekomstige personeelsschaarste het hoofd te kunnen bieden, zijn een aantal hogescholen enkele jaren geleden gestart met de HBO opleiding "Bachelor Medische Hulpverlening". Tijdens deze vierjarige opleiding worden leerlingen opgeleid voor beroepen in de acute zorg en anesthesie. De afgelopen jaren hebben wij regelmatig stageplaatsen geboden aan leerlingen van deze opleiding en waren aangenaam verrast door het hoge kennisniveau van deze stagiaires. In 2017 willen wij een aantal van deze BMH's in dienst nemen en door middel van een intern begeleidingstraject inwerken tot ambulancehulpverlener.

Vooruitzichten

Ook in 2017 zal het beleid van de RAV gericht zijn op het consolideren c.q. verbeteren van de prestaties, ondanks de trendmatige stijging van het aantal ritten. Met name in het aantal ritten dat de RAV op verzoek van de huisartsenposten rijdt, zien wij nog steeds een toename. Risico daarbij is dat ambulanceverpleegkundigen, opgeleid in de acute zorg, steeds meer worden geconfronteerd met patiënten met allerlei chronische aandoeningen. Omdat dit andere kennis vereist, lopen onze verpleegkundigen niet alleen risico op het maken van inschattingfouten, maar krijgen deze patiënten ook niet de zorg die ze nodig hebben. In 2017 zullen wij, in overleg met de huisartsenposten en zorgverzekeraars, onderzoeken in hoeverre anders opgeleid personeel hiervoor kan worden ingezet. Hierbij moet worden gedacht aan de inzet van verpleegkundig specialisten en de hierboven genoemde BMH's.

Landelijke Meldkamer Organisatie (LMO)

In 2014 is, met de benoeming van de Landelijk Kwartiermaker LMO door de minister van V&J, feitelijk een start gemaakt met de oprichting van de Landelijke Meldkamer Organisatie. Deze Landelijke Kwartiermaker zou, met het in 2013 gesloten Transitieakkoord LMO als leidraad, de komende jaren uitvoering geven aan het inrichten van de LMO, het oprichten van de 10 nieuwe meldkamers waarin de 25 huidige locaties zullen opgaan en de overgang van de verantwoordelijkheid voor de meldkamers van de Veiligheidsregio's naar de LMO. Inmiddels is uit een zogenaamde Gatewayreview gebleken dat dit project op deze wijze en in dit tempo niet haalbaar zou zijn. Op grond hiervan is door het ministerie van V&J de ambitie bijgesteld. Het project beperkt zich nu tot de realisatie van de 10 meldkamerlocaties op 1 januari 2020 en per meldkamer het realiseren van één gemeenschappelijk meldkamersysteem (GMS). De verantwoordelijkheid voor het realiseren van deze doelstellingen heeft de minister van V&J belegd bij de Veiligheidsregio's.

2 PRODUCTEN

De RAV Brabant Midden-West-Noord onderscheidt een vijftal producten:

- Meldkameractiviteiten in de regio Brabant-Noord
- Meldkameractiviteiten in de regio Midden- en West-Brabant
- Ambulancehulpverlening in de regio Brabant-Noord
- Ambulancehulpverlening in de regio Midden- en West-Brabant
- Overige activiteiten

In dit hoofdstuk wordt per product uiteengezet wat de RAV Brabant Midden-West-Noord in 2017 wil bereiken, wat we hiervoor gaan doen en wat dit gaat kosten. Uitgangspunt hierbij zijn drie hoofddoelstellingen: kwalitatief hoogwaardige ambulancezorg, optimale spreiding en beschikbaarheid en bedrijfsvoering binnen budgettaire kaders.

2.1 Meldkamer Brabant-Noord

2.1.1 Wat willen we bereiken?

Optimaliseren patiëntveiligheid

Het efficiënt en zorgvuldig afhandelen van de meldingen die binnenkomen op de meldkamer ambulancezorg. Verbetering van de kwaliteit van zorg door een juiste indicatiestelling en urgentiebepaling.

Bereiken van de ACE-status op het meldkameruitvraagstelsel ProQA. De MKA Brabant-Noord heeft als doel gesteld in 2017 de ACE-status te bereiken. Een van de prestatieindicatoren hierbij is de nalevingsscore die conform de AQUA-systematiek minstens 92% moet zijn.

Ruimschoots voldoen aan de WAZ-vereisten

Het optimaal inzetten van de beschikbare ambulances door de meldkamer. De aansturing door de meldkamer heeft direct effect op de overschrijdingspercentages van het spoedvervoer.

Vorbereidingen treffen voor de beoogde samenvoeging van de meldkamers Brabant-Noord en Brabant Zuidoost, met name door afstemming en eenduidigheid van de meldkamerprocessen. Goede samenwerking tussen de medewerkers. Realisatie van de nieuwe meldkamer binnen de financiële kaders van de NZa.

2.1.2 Wat gaan we hiervoor doen?

Monitoren en optimaliseren van het gebruik van ProQA

Dit stelsel, dat internationaal zijn waarde al bewezen heeft, is in 2012 ingevoerd ter verbetering van de uitvraagmethodiek in het intakeproces, door het verkrijgen van eenduidige intake, triage en meldersinstructie. Het vaststellen van prestatie-indicatoren op het meldkamerproces, en het nauwgezet en doorlopend monitoren hiervan is een vereiste voor optimaal gebruik van het stelsel en het bereiken van de ACE-status.

Samenvoeging meldkamers Brabant-Noord en Brabant-Zuidoost

Bij de samenvoeging van beide meldkamers behartigt de RAV Brabant MWN de belangen van de witte kolom. De kwaliteit van zorg moet gehandhaafd blijven. Dit geldt met name voor de uitvraagmethodiek, waarin de RAV de afgelopen jaren geïnvesteerd heeft om een hoger niveau te bereiken. Op het personele vlak zijn intrinsieke motivatie en een goede onderlinge samenwerking de aandachtspunten. De RAV wil dit bereiken door intensieve communicatie, informatievoorziening en begeleiding gedurende het gehele traject. Ook zal bewaakt worden dat de realisatie van de nieuwe meldkamer plaatsvindt binnen de financiële kaders van de NZa.

		2017	2016
Productie			
Declarabele meldingen	aantal	40.000	38.800
Prestatie-indicatoren			
Nalevingsscore ProQA protocollen	%	92%	92%

Toelichting

Declarabele melding	Een telefonische hulpvraag die leidt tot het verrichten van ambulancevervoer of –hulpverlening.
Nalevingsscore ProQA	Alle 112-meldingen worden aangenomen met ProQA. Er wordt gemeten hoeveel procent naleving op de protocollen wordt gerealiseerd.
Productie	De prognose van het aantal meldingen voor de beleidsbegroting 2017 is gebaseerd op de productie van januari tm december 2015.

2.1.3 Wat gaat het kosten?

Product	Lasten	inkomsten Nza	Overige inkomsten	Gemeentelijke bijdrage	Totaal resultaat
MKA Brabant-Noord	1.603.000	1.465.000	25.000	0	-113.000

2.2 Meldkamer Midden- en West-Brabant

2.2.1 Wat willen we bereiken?

Optimaliseren patiëntveiligheid

Het efficiënt en zorgvuldig afhandelen van de meldingen die binnenkomen op de meldkamer ambulancezorg. Verbetering van de kwaliteit van zorg door een juiste indicatiestelling en urgentiebepaling.

Bereiken van de ACE-status op het meldkameruitvraagstelsel ProQA. De MKA Brabant-Noord heeft als doel gesteld in 2017 de ACE-status te bereiken. Een van de prestatieindicatoren hierbij is de nalevingsscore die conform de AQUA-systematiek minstens 92% moet zijn.

Ruimschoots voldoen aan de TWAZ-vereisten

Het optimaal inzetten van de beschikbare ambulances door de meldkamer. De aansturing door de meldkamer heeft direct effect op de overschrijdingspercentages van het spoedvervoer.

Vorbereidingen treffen voor de samenvoeging van de meldkamers Midden- en West-Brabant en Zeeland door afstemming en eenduidigheid van de meldkamerprocessen. Goede samenwerking tussen de medewerkers. Realisatie van de nieuwe meldkamer binnen de financiële kaders van de NZa.

2.2.2 Wat gaan we hiervoor doen?

Monitoren en optimaliseren van het gebruik van ProQA

Dit systeem, dat internationaal zijn waarde al bewezen heeft, is in 2012 ingevoerd ter verbetering van de uitdraagmethodiek in het intakeproces, door het verkrijgen van eenduidige intake, triage en meldersinstructie. Het vaststellen van prestatie-indicatoren op het meldkamerproces, en het nauwgezet en doorlopend monitoren hiervan is een vereiste voor optimaal gebruik van het systeem en het bereiken van de ACE-status.

Samenvoeging meldkamers Midden- en West-Brabant en Zeeland

Bij de samenvoeging van beide meldkamers behartigt de RAV Brabant MWN de belangen van de witte kolom. De kwaliteit van zorg moet gehandhaafd blijven. Dit geldt met name voor de uitdraagmethodiek, waarin de RAV de afgelopen jaren geïnvesteerd heeft om een hoger niveau te bereiken. Op het personele vlak zijn intrinsieke motivatie en een goede onderlinge samenwerking de aandachtspunten. De RAV wil dit bereiken door intensieve communicatie, informatievoorziening en begeleiding gedurende het gehele traject. Ook zal bewaakt worden dat de realisatie van de nieuwe meldkamer plaatsvindt binnen de financiële kaders van de NZa.

		2017	2016
Productie			
Declarabele meldingen	aantal	77.000	74.700
Prestatie-indicatoren			
Nalevingsscore ProQA protocollen	%	92%	92%

Toelichting

Declarabele melding	Een telefonische hulpvraag die leidt tot het verrichten van ambulancevervoer of –hulpverlening
Nalevingsscore ProQA	Alle 112-meldingen worden aangenomen met ProQA. Er wordt gemeten hoeveel procent naleving op de protocollen wordt gerealiseerd.
Productie	De prognose van het aantal meldingen voor de beleidsbegroting 2017 is gebaseerd op de gerealiseerde productie van januari tm december 2015.

2.2.3 Wat gaat het kosten?

Product	Lasten	inkomsten Nza	Overige inkomsten	Gemeentelijke bijdrage	Totaal resultaat
MKA Midden- en West Brabant	2.468.000	2.380.000	88.000	0	0

2.3 RAV Brabant-Noord

2.3.1 Wat willen we bereiken?

Optimaliseren patiëntveiligheid en verhogen van de kwaliteit van zorg

In het kader van de zorgevaluatie streeft de RAV er naar om in 2017 8% van alle hulpverleningen met urgentie A1 systematisch via collegiale intervisie te hebben besproken. Essentiële gegevens worden vastgelegd in een database.

De RAV Brabant MWN heeft de wens om meer zicht te krijgen op de kwaliteit van zorg door middel van haalbare, meetbare en ambitieuze prestatie-indicatoren. Ook wil de RAV meer en structureel inzicht in de tevredenheid van klanten en ketenpartners.

Inzet van uitzendkrachten wordt tot een minimum beperkt, enerzijds omdat het niveau van vakbekwaamheid niet gegarandeerd kan worden, en anderzijds omdat de kosten erg hoog zijn.

Realiseren van prestatieafspraken

De RAV Brabant-Noord heeft de ambitie om in 2017 een overschrijdingspercentage te behalen van 6% op de responstijden van de hulpverleningen met urgentie A1 en 5% op de responstijden urgentie A2.

Ruimschoots voldoen aan de TWAZ-vereisten

De RAV spant zich in om te voldoen aan alle wettelijke eisen die nodig zijn om haar vergunning in de komende jaren te behouden. Belangrijk hierbij is om de bedrijfsvoering binnen de budgettaire kaders te houden van de vigerende bekostigingssystematiek.

2.3.2 Wat gaan we hiervoor doen?

Uitvoeren project Patiëntveiligheid van binnenuit

Het project is gestart in 2014, en heeft zijn afronding en implementatie in 2016. In 2017 is de gehele organisatie rondom de nieuwe manier van werken neergezet, en worden ambulance-hulpverleningen dagelijks gescreend door zorgevaluatiebegeleiders, ondersteund door het medisch stafbureau.

Ontwikkelen prestatieindicatoren kwaliteit van zorg

In 2016 wordt hiernaar intern onderzoek gedaan door het medisch stafbureau. In 2017 moet duidelijk zijn welke indicatoren geschikt zijn om de kwaliteit van zorg te monitoren en om op te nemen in de prestatieafspraken van 2017 van RAV met de zorgverzekeraars. Er worden een aantal zorginhoudelijke indicatoren onderzocht, op het gebied van pijnstilling en protocol. Daarnaast wordt er gezocht naar een indicator om de tevredenheid van klant en ketenpartner doorlopend te kunnen volgen.

Minimaliseren inzet uitzendkrachten

De formatie wordt opgehoogd zodat inzet van uitzendkrachten tot een minimum kan worden teruggebracht. Dit wordt zoveel mogelijk budgetneutraal gerealiseerd.

Verbeteren spreiding en paraatheid

Door doorlopend monitoren en analyseren van knelpunten wordt steeds gezocht naar verbeteringen van spreiding en paraatheid.

Doelmatigheid verhogende maatregelen

Er zal naar kostenbesparing worden gezocht in schaalvergroting van ondersteunende en overkoepelende activiteiten. In het verlengde van de samenvoeging van de meldkamers is er de intentie om de samenwerking met de RAV Zeeland, onder andere op het gebied van scholing en medisch management, verder uit te bouwen.

		2017	2016
Productie			
Declarabele ritten	aantal	30.000	27.800
EHGV-ritten	aantal	10.000	11.000
Niet-declarabele ritten (inclusief VWS)	aantal	15.000	18.000
Totaal ritten	aantal	55.000	56.800

Prestatie-indicatoren

Overschrijdingspercentages spoedvervoer:

- responstijd A1 (melding-aankomst binnen 15 min)	%	6%	5%
- responstijd A2 (melding-aankomst binnen 30 min)	%	5%	-
Zorgevaluatie: % geëvalueerde hulpverleningen	%	8%	-

Ritten naar urgentie

A1-ritten	aantal	21.000	19.000
A2-ritten	aantal	14.000	15.400
B-ritten	aantal	20.000	22.400
Totaal ritten	aantal	55.000	56.800

Toelichting

Declarabele rit	Ambulancerit in opdracht van de MKA, waarbij vervoer voor de patiënt geïndiceerd is.
EHGV-rit	Eerste hulp, geen vervoer. Een rit die wordt uitgevoerd met de intentie tot hulpverlening en of vervoer waarbij vervoer na onderzoek van de patiënt niet nodig blijkt te zijn.
Niet-declarabele rit	Rit die niet gedeclareerd wordt; dit kan een voorwaardenscheppende of een loze rit zijn.
A1-ritten	Spoedeisende rit in opdracht van de centralist in geval van acute bedreiging van de vitale functies van de patiënt, en in het geval dat dit gevaar pas na beoordeling door de ambulancebemanning ter plaatse kan worden uitgesloten.
A2-ritten	Rit in opdracht van de centralist naar aanleiding van een zorgvraag waaruit blijkt dat geen sprake is van direct levensgevaar, maar waarbij de ambulance wel zo snel mogelijk ter plaatse dient te zijn.
B-ritten	Rit in opdracht van de centralist naar aanleiding van een zorgvraag zonder A1- of A2-urgentie.
Productie	De prognose van de ritaantallen voor de beleidsbegroting 2017 is gebaseerd op de gerealiseerde productie van januari tm december 2015

2.3.3 Wat gaat het kosten?

Product	Lasten	inkomsten Nza	Overige inkomsten	Gemeentelijke bijdrage	Totaal resultaat
RAV Brabant-Noord	16.769.000	15.702.000	812.000	0	-255.000

2.4 RAV Midden- en West-Brabant

2.4.1 Wat willen we bereiken?

Optimaliseren patiëntveiligheid en verhogen van de kwaliteit van zorg

In het kader van de zorgevaluatie streeft de RAV er naar om in 2017 8% van alle hulpverleningen met urgentie A1 systematisch via collegiale intervisie te hebben besproken. Essentiële gegevens worden vastgelegd in een database.

De RAV Brabant MWN heeft de wens om meer zicht te krijgen op de kwaliteit van zorg door middel van haalbare, meetbare en ambitieuze prestatie-indicatoren. Ook wil de RAV meer en structureel inzicht in de tevredenheid van klanten en ketenpartners.

Inzet van uitzendkrachten wordt tot een minimum beperkt, enerzijds omdat het niveau van vakbekwaamheid niet gegarandeerd kan worden, en anderzijds omdat de kosten erg hoog zijn.

Realiseren van prestatieafspraken

De RAV Midden- en West-Brabant heeft de ambitie om in 2017 een overschrijdingspercentage te behalen van 6% op de responstijden van de hulpverleningen met urgentie A1 en 5% op de responstijden urgentie A2.

Ruimschoots voldoen aan de WAZ-vereisten

De RAV spant zich in om te voldoen aan alle wettelijke eisen die nodig zijn om haar vergunning in de komende jaren te behouden. Belangrijk hierbij is om de bedrijfsvoering binnen de budgettaire kaders te houden van de vigerende bekostigingssystematiek.

2.4.2 Wat gaan we hiervoor doen?

Uitvoeren project Patiëntveiligheid van binnenuit

Het project is gestart in 2014, en heeft zijn afronding en implementatie in 2015. In 2016 is de gehele organisatie rondom de nieuwe manier van werken neergezet, en worden ambulance-hulpverleningen dagelijks gescreend door zorgevaluatiebegeleiders, ondersteund door het medisch stafbureau.

Ontwikkelen prestatieindicatoren kwaliteit van zorg

In 2016 wordt hiernaar intern onderzoek gedaan door het medisch stafbureau. In 2017 moet duidelijk zijn welke indicatoren geschikt zijn om de kwaliteit van zorg te monitoren en om op te nemen in de prestatieafpraak van 2017 van RAV met de zorgverzekeraars. Er worden een aantal zorginhoudelijke indicatoren onderzocht, op het gebied van pijnstilling en protocol. Daarnaast wordt er gezocht naar een indicator om de tevredenheid van klant en ketenpartner doorlopend te kunnen volgen.

Minimaliseren inzet uitzendkrachten

De formatie wordt opgehoogd zodat inzet van uitzendkrachten tot een minimum kan worden teruggebracht. Dit wordt budgetneutraal gerealiseerd.

Verbeteren spreiding en paraatheid

Door doorlopend monitoren en analyseren van knelpunten wordt steeds gezocht naar verbeteringen van spreiding en paraatheid.

Doelmatigheid verhogende maatregelen

Er zal naar kostenbesparing worden gezocht in schaalvergroting van ondersteunende en overkoepelende activiteiten. In het verlengde van de samenvoeging van de meldkamers is er de intentie om de samenwerking met de RAV Zeeland, onder andere op het gebied van scholing en medisch management, verder uit te bouwen.

		2017	2016
Producten			
Declarabele ritten	aantal	61.000	57.700
EHGV-ritten	aantal	16.000	17.000
Niet-declarabele ritten (inclusief VWS)	aantal	17.000	19.800
Totaal ritten	aantal	94.000	94.500

Prestatie-indicatoren

Overschrijdingspercentages spoedvervoer:

- responstijd A1 (melding-aankomst meer dan 15 min)	%	6%	5,5%
- responstijd A2 (melding-aankomst meer dan 30 min)	%	5%	-
Zorgevaluatie: % geëvalueerde hulpverleningen	%	8%	-

Ritten naar urgentie

A1-ritten	aantal	41.000	36.500
A2-ritten	aantal	22.500	24.000
B-ritten	aantal	30.500	34.000
Totaal ritten	aantal	94.000	94.500

Toelichting

Declarabele rit	Ambulancerit in opdracht van de MKA, waarbij vervoer voor de patiënt geïndiceerd is.
EHGV-rit	Eerste hulp, geen vervoer. Een rit die wordt uitgevoerd met de intentie tot hulpverlening en of vervoer waarbij vervoer na onderzoek van de patiënt niet nodig blijkt te zijn.
Niet-declarabele rit	Rit die niet gedeclareerd wordt; dit kan een voorwaardenscheppende of een loze rit zijn.
A1-ritten	Spoedeisende rit in opdracht van de centralist in geval van acute bedreiging van de vitale functies van de patiënt, en in het geval dat dit gevaar pas na beoordeling door de ambulancebemanning ter plaatse kan worden uitgesloten.
A2-ritten	Rit in opdracht van de centralist naar aanleiding van een zorgvraag waaruit blijkt dat geen sprake is van direct levensgevaar, maar waarbij de ambulance wel zo snel mogelijk ter plaatse dient te zijn.
B-ritten	Rit in opdracht van de centralist naar aanleiding van een zorgvraag zonder A1- of A2-urgentie.
Productie	De prognose van de ritaantallen voor de beleidsbegroting 2017 is gebaseerd op de gerealiseerde productie van januari tm december 2015

2.4.3 Wat gaat het kosten?

Product	Lasten	inkomsten Nza	Overige inkomsten	Gemeentelijke bijdrage	Totaal resultaat
RAV Midden- en West Brabant	30.079.000	28.071.000	2.213.000	0	205.000

2.5 Overige activiteiten

2.5.1 Wat willen we bereiken?

Ongewijzigde voortzetting van de bestaande activiteiten zoals dit de laatste jaren heeft plaatsgevonden.

2.5.2 Wat gaan we hiervoor doen?

De RAV Brabant Midden-West-Noord zorgt ervoor dat er sprake is van een goede prijs-kwaliteit verhouding voor de diensten die worden aangeboden.

		2017	2016
Producten			
Verhuur auto's huisartsenpost	aantal	4	4
Cursussen	cursisten	50	150

Toelichting

Auto's huisartsenpost	Verhuur van auto's aan de huisartsenpost met specifieke voorzieningen zoals navigatie- en communicatieapparatuur, optische en geluidssignalen, spoedkoffer, zuurstoftank en defibrillator. Bij een spoedvisite kan in opdracht van de meldkamer ambulancezorg met optische en geluidssignalen worden gereden.
Cursussen	Cursus bedrijfshulpverlening; deze cursus wordt verzorgd als volledige opleiding, maar ook apart voor het brandweertechisch deel of het EHBO-deel. Er is ook een herhalingscursus mogelijk, volledig, brandweertechisch of EHBO.

2.5.3 Wat gaat het kosten?

Product	Lasten	inkomsten Nza	Overige inkomsten	Gemeentelijke bijdrage	Totaal resultaat
Overige activiteiten	194.000	0	194.000	0	0

3 PARAGRAAF VERBONDEN PARTIJEN

3.1 Hét Service Centrum

Een verbonden partij is Hét Service Centrum (HSC). HSC is een samenwerkingsverband tussen de GGD West-Brabant, de GGD Hart voor Brabant, de RAV Brabant Midden-West-Noord en de Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant met als doel het gezamenlijk uitvoeren van de ondersteunende diensten, zoals financiën, informatisering en automatisering, Human Resources Services (HRS) kwaliteit, facilitaire zaken en communicatie.

Deze samenwerking is vastgelegd in een overeenkomst Kosten voor gemene rekening, waarin de verdeling van kosten en risico's is vastgelegd. Met deze overeenkomst worden zowel de kosten als de risico's over de deelnemende partijen verdeeld, waarmee het risico van BTW-heffing is afgedekt.

GGD Hart voor Brabant treedt op als penvoerder en heeft voor het HSC een aparte administratie ingericht. Het bestuur van het HSC wordt gevormd door de directeurs van de deelnemende gemeenschappelijke regelingen.

Het eigen vermogen van Hét Servicecentrum is zowel aan het begin als aan het eind van 2017 € 0. Het vreemd vermogen van Hét Servicecentrum bedroeg eind 2015 € 1.567.918. Het verwacht resultaat over 2017 zal nihil zijn.

3.2 Hart voor Brabant Doktersdiensten BV

Het doel van Hart voor Brabant Doktersdiensten te 's-Hertogenbosch is het vervoeren van huisartsen en het uitvoeren van taken die daarmee verband houden. Het betreft een 49% deelneming van de RAV.

Het eigen vermogen bedraagt eind 2015 € 190.675. Het vreemd vermogen bedraagt eind 2015 € 865.131.

4 PARAGRAAF ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

Naast een goed kwaliteitsniveau dat stimulerend is voor het primaire proces, is het tevens van belang dat de waarde van het gebouw op peil blijft. De aantrekkelijkheid van het gebouw en zijn omgeving kunnen dit bevorderen. Voor de eigen panden van de RAV, die overigens allemaal recent zijn opgeleverd, zijn/worden onderhoudscontracten afgesloten voor installaties en bouwkundige onderdelen. De basis hiervoor is een meerjarenonderhoudsplanning.

Voor overige kapitaalgoederen zoals printer/copiërs, archiefkasten/stellingen, medische-, communicatie- en computerapparatuur e.d. worden ook onderhoudscontracten afgesloten om de functionaliteit en de levensduur te waarborgen. Daar waar het lease-, of huurcontracten betreft wordt het onderhoud meegenomen in deze contracten.

5 PARAGRAAF BEDRIJFSVOERING

Onder bedrijfsvoering wordt verstaan, alle ondersteunende activiteiten die nodig zijn om de doelstellingen van de RAV te realiseren. De bedrijfsvoering draagt daarmee bij aan een efficiënte en effectieve organisatie van het proces ambulancezorg. Naast de bedrijfsvoering die RAV-specifiek is georganiseerd gaat het om de functies: personeel, inkoop, organisatie, financiën, automatisering, facilitaire zaken en communicatie. Deze taken worden door de RAV ingekocht bij Hét Service Centrum (HSC). Hoewel het management van het HSC ten aanzien van deze functies een afgeleide bevoegdheid en verantwoordelijkheid heeft, is bewustwording en kennis van de omgeving waarbinnen de RAV zijn taken uitvoert noodzakelijk.

Hét Service Centrum verzorgt voor GGD West-Brabant, GGD Hart voor Brabant, de RAV Brabant Midden-West-Noord en vanaf 1 april 2013 de GGD Noord- en Oost-Gelderland de ondersteunende diensten. De eerste drie organisaties delen al hun diensten financiën, personeel, automatisering, informatisering, kwaliteit. De GGD Noord- en Oost-Gelderland deelt mee op het terrein van automatisering. Hét Service Centrum is geen aparte organisatie, maar het resultaat van een brede samenwerking.

Met ingang van 2016 zijn de adviseurs van de disciplines communicatie, HRS en Financiën in dienst gekomen van de RAV en worden ze niet meer doorbelast vanuit HSC.

5.1 Personeel

Het beschikken over voldoende, goed opgeleide en gemotiveerde medewerkers, die kwalitatief en kwantitatief goede producten leveren, tegen genormeerde kosten, is een basisvoorwaarde voor het realiseren van de RAV-doelstellingen. Hiertoe richt de personele functie zich op het ondersteunen van de processen ten aanzien van instroom, doorstroom en uitstroom van personeel. Op het gebied van personeelsbeleid is de afgelopen jaren al veel in gang gezet. Zo zijn binnen de RAV projecten gestart, gericht op de ontwikkeling en invoering van functiedifferentiatie, loopbaanbeleid en ouderenbeleid om voorbereid te zijn op de toenemende schaarste van zorgpersoneel.

5.2 Informatievoorziening/automatisering

De RAV Brabant MWN voert taken uit binnen de zorgketen en de veiligheidsketen. De informatievoorziening en automatisering van de RAV is dan ook voornamelijk gericht op optimalisatie van de primaire processen binnen deze ketens. Voor netwerk, beveiligings-beleid ICT, applicatiebeheer en kantoorautomatisering neemt de RAV diensten af van HSC/ICA. Vanwege het toenemend belang van informatieveiligheid, gegevensbescherming en ICT in het algemeen heeft de RAV in 2015 een informatiemanager in dienst genomen.

5.3 Organisatie

De organisatie moet het werken van geschikte en gemotiveerde mensen aan processen en producten adequaat faciliteren. De structuur volgt de strategie van de organisatie en is dienend aan sturing en samenwerking. Een slagvaardig managementteam, ondersteunend door een kleine professionele staf, met onderscheidend leiderschap vormt daarbij de basis. Door aan deze voorwaarden te voldoen kan de RAV zich handhaven binnen het topsegment van de RAV-organisaties en de maatstafconcurrentie binnen de ambulancezorg het hoofd bieden. Op basis van deze missie en visie ontwikkelt de organisatie zich op een aantal aspecten:

- zij kenmerkt zich door haar medewerkers te prikkelen, uit te dagen en verantwoordelijkheid te laten nemen voor de eigen ontwikkeling;
- er is ruimte voor innovatie;
- de organisatie is in control;
- op regionale schaal moet de klant nog beter bediend worden;

- ontwikkeling van expertise vindt voornamelijk plaats door het zoeken van regionale en landelijke samenwerking.

Toekomstige ontwikkelingen zoals opschaling van veiligheidsregio's, meldkamers en interregionale samenwerking binnen de zorgketen, kunnen aanleiding vormen voor het onderzoeken van alternatieve rechtsvormen voor de RAV om operationele slagvaardigheid in relatie tot bestuurlijke besluitvorming en zeggenschap te borgen.

5.4 Financiën

Een van de hoofdverantwoordelijkheden van dit onderwerp is de "planning & control" met als taken het verzorgen van de verschillende informatieproducten inclusief analyse en advisering.

Een andere verantwoordelijkheid is die voor de financiële administratie. Taken zijn dan onder meer het inrichten van de administratie (voldoen aan eisen BBV en behoefte organisatie) en het verwerken van de financiële mutaties.

Ook Treasury valt onder de verantwoordelijkheden van Financiën. Taken zijn onder meer het (mede)opstellen van het Treasurystatuut, het daaraan uitvoering geven en daarover in het hoofdstuk Financiën rapporteren.

5.5 Facilitaire zaken/huisvesting

Facilitaire zaken richt zich op integrale beheersing van –en dienstverlening in en om-organisatiehuisvesting en –huishouding, ter ondersteuning van de gebruikers met ruimte, middelen, diensten en bescherming, resulterende in optimale productiviteit en kostenbeheersing voor de organisatie. Van belang hierbij is dat HSC maatwerk levert naar behoefte van de klant RAV.

De hoofdtaken op het facilitair terrein liggen voor de RAV:

- coördinatie (groot) onderhoud;
- documentmanagement, archief en postverwerking
- ondersteunen van huisvestingsprojecten;
- ondersteunen inkoop en aanbesteding.

In 2017 zal de verdere uitwerking, voortkomende uit de vaststelling van het continuïteitsplan, zijn beslag dienen te krijgen. Met name de vraag, welke posten we aanwijzen, om bij langdurige stroomuitval zo normaal mogelijk te blijven functioneren, is doorslaggevend voor de te ondernemen acties.

Knelpunten voor 2017 zijn het gebrek aan stallingsruimten voor de zorgambulances en GGB-voertuigen, alsmede de krapte van de twee Tilburgse posten.

Het huisvestingsbeleid van de RAV wordt materieel in hoge mate bepaald door het landelijk referentiekader. Daarnaast geldt voor huisvesting en de daarvan afgeleide kosten zoals energie, schoonmaak, (groot) onderhoud en huur dat dit moet worden gerealiseerd binnen de strakke budgetkaders c.q. normen van NZa en zorgverzekeraars. Vooral de zorgverzekeraars in hun rol van zorginkopers hanteren daarbij steeds vaker het instrument van de benchmark voor de bepaling van deze budgetkaders.

6 PARAGRAAF FINANCIERING

In de BBV 2004 (Besluit Beheer en Verantwoording Provincies en gemeenten) is een paragraaf financiering voorgeschreven voor zowel de begroting als de jaarrekening. Deze dient voor transparantie van de treasuryfunctie (financiering) van decentrale overheden alsmede risicowering binnen de genoemde functie.

In de Wet Financiering decentrale overheden (Wet Fido) worden de kaders aangegeven voor de inrichting en uitvoering van de treasuryfunctie. Op basis van de Wet Fido wordt hieronder nader ingegaan op de kasgeldlimiet en renterisiconorm.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet stelt dat de gemiddelde netto-vlottende schuld van een decentraal overheidsorgaan in een bepaald kwartaal niet hoger mag zijn dan een wettelijk bepaald percentage (8,2%). In de onderstaande tabel staat de positie van de RAV.

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Begroot 2017	Prognose 2015
Omvang kasgeldlimiet		
1 Toegestane kasgeldlimiet in procenten van de grondslag in een bedrag	4.178	4.129
2 Omvang vlottende korte schuld		
Opgenomen gelden korter dan 1 jaar	-	9.227
Schuld in rekening-courant	-	-
Gestorte gelden door derden korter dan 1 jaar	-	-
Overige geldleningen, niet zijnde vaste schuld	10.189	10.962
	10.189	20.189
3 Vlottende middelen		
Contante in kas	-	3
Tegoeden in rekening-courant	-	172
Overige uitstaande gelden korter dan 1 jaar	15.190	20.410
	15.190	20.585
4 Toets kasgeldlimiet		
Totaal netto-vlottende schuld (2-3)	-5.001	-396
Toegestane kasgeldlimiet	4.178	4.129
Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	9.179	4.525

In de beleidsbegroting 2016 was deze tabel niet opgenomen.
Bovenstaand opstelling laat zien, dat de vlottende schulden onder de kasgeldlimiet blijven.

Renterisiconorm

De renterisiconorm heeft als doel de rentegevoeligheid van de portefeuille van leningen met een looptijd van een jaar of langer te beperken. Dit komt er op neer dat het renterisico in een bepaald jaar niet meer mag bedragen dan een wettelijk bepaald percentage van het begrotingstotaal.

In onderstaand overzicht wordt de relatie gelegd tussen renterisico en renterisiconorm.

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	2017	2018	2019	2020
Renterisico				
1 Renteherzieningen op leningen o/g	nvt	nvt	nvt	nvt
2 Betaalde aflossingen	1.400	1.700	1.700	1.700
3 Renterisico (1+2)	1.400	1.700	1.700	1.700
4 Rente-risiconorm	10.190	10.294	10.417	10.510
5a Ruimte onder renterisiconorm (4 > 3)	8.790	8.594	8.717	8.810
5b Overschrijding rente-risiconorm (3 > 4)	nvt	nvt	nvt	nvt
Renterisiconorm				
4a Begrotingstotaal	50.949	51.469	52.083	52.549
4b Percentage regeling	20%	20%	20%	20%
4 Berekende rente-risiconorm (4a * 4b)	10.190	10.294	10.417	10.510

Het overzicht laat zien dat er voldoende ruimte is ten opzicht van de renterisiconorm.

Schatkistbankieren

Vanaf 2013 is de Wet Fido gewijzigd, waarbij het verplicht schatkistbankieren door decentrale overheden is ingevoerd. Het verplicht schatkistbankieren houdt in dat de RAV haar overtollige liquide middelen en beleggingen aan moet houden bij het ministerie van Financiën en niet langer bij private partijen / banken onder kan brengen. De RAV is begin 2014 begonnen met het Schatkistbankieren.

Leningen

Op 3 juli 2012 is er een lening afgesloten bij een bankinstelling, waarbij een gedeelte van de vaste activa gefinancierd wordt door langlopende leningen tegen een vast rentepercentage met jaarlijks dezelfde aflossing, binnen de normberekening van de NZa. In 2016 en 2017 zullen nog twee leningen worden aangegaan ter vervanging van de lening in 2010 en 2011 en ter financiering van een gedeelte van de vaste activa.

Omschrijving	Lening nummer	Ingangsdatum	Looptijd	Rente percentage	Hoofdsom
Opgenomen leningen					
BNG	40.107590	3-7-2012	3-7-2022	2,25%	5.000.000
Totaal opgenomen leningen					5.000.000

Kengetallen

De hieronder vermelde kengetallen geven een eenvoudiger inzicht in de financiële positie van de RAV.

Kengetallen	2017
netto schuldquote	17%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	17%
solvabiliteitsratio	28%
structurele exploitatieruimte	0%

7 PARAGRAAF WEERSTANDSVERMOGEN

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

- De weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de GR RAV Brabant Midden-West-Noord beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken, zijnde de reserves en voorzieningen;
- Alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn genomen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

7.1 Beleid omtrent reserves en voorzieningen en risico's

De nota Reserves en Voorzieningen vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de GR RAV Brabant Midden-West-Noord. Uitgangspunt is dat, indien er in totaliteit een negatieve reserve ontstaat, dit binnen een termijn van drie jaar wordt teruggebracht tot een positief saldo.

De paragraaf risico's brengt in beeld wat de belangrijke risico's zijn en hoe we daarmee omgaan. Daarbij richten we ons op zowel de uitgaven- als de inkomstenkant. De stand van de reserves is voldoende voor de dekking van de in paragraaf 7.3 benoemde en gekwantificeerde risico's.

7.2 Reserves en voorzieningen

(in duizenden euro's)

	Prognose 31-12-17	Prognose 31-12-16
Algemene reserve	711	711
Reserve Aanvaardbare Kosten (NZa)	8.103	8.266
Reserve reorganisatie	742	742
Totaal reserves	9.556	9.719
Voorziening groot onderhoud	614	693
Voorziening verlofsaldi	560	560
Totaal voorzieningen	1.174	1.253
Totaal reserves en voorzieningen	10.730	10.972

7.3 Inventarisatie van de risico's

De meest significante risico's worden benoemd. Binnen de planning & control cyclus houden we de vinger aan de pols en treffen we maatregelen bij financiële knelpunten. We informeren het bestuur daarover via de bestuursrapportages. Op een moment dat de RAV een risico loopt dat we niet binnen de reguliere begroting kunnen opvangen moeten we de reserves aanspreken of moeten deze als buffer dienen.

Risico	Kans	Maatregel	Verwacht risico (bedrag in miljoen €)
Aanbesteding ambulancezorg	midden	verplichtingen beperken	3,80
Opschaling meldkamers	midden	onderhandelingen / als dekking reserve reorganisatie	0,15
Markttaken	midden	flexibele schil opbouwen/vaste kosten beperken/verbeteren mobiliteit personeel	0,05
Btw risico	hoog	verplichting opgenomen	0
Prestatiecontract	midden/laag	sturing management/ in begroting reeds opnemen	0
ICT	laag	beveiligingsmaatregelen	0
Persoonlijk levensfasebudget uren	laag	verplichting opgenomen	0
TOTAAL			4,00

Aanbesteding ambulancezorg

De RAV Brabant-Noord en de RAV Midden- en West-Brabant zijn door de minister van VWS, met ingang van 1 januari 2013 voor de duur van vijf jaar aangewezen als Regionale Ambulancevoorziening in haar beide regio's. Inmiddels is bekend geworden dat de op grond van de Tijdelijke wet ambulancezorg afgegeven vergunning nog een keer wordt verlengd tot 1 januari 2020. Vóór deze datum zal de minister van VWS besluiten over de toekomst van de ambulancezorg. Zij zal hierbij de ontwikkelingen rondom de veiligheidsregio's, meldkamers en acute zorg laten meewegen. Dit geldt ook voor de invoering van de landelijke benchmark en prestatiebekostiging. In 2015 heeft VWS op ambtelijk en bestuurlijk niveau overlegd met AZN en Zorgverzekeraars Nederland. In dit overleg is de haalbaarheid en wenselijkheid van een aantal toekomstscenario's voor de organisatie van de ambulancezorg besproken. Uiteindelijk zijn in dit overleg twee scenario's bepaald, die nader zullen worden onderzocht. Het eerste scenario beschrijft de vergunningverlening door de minister van VWS. Op grond van Europeesrechtelijke regels, zou deze wijze van vergunningverlening mogelijk door middel van een aanbesteding moeten plaatsvinden. Omvang en aard van deze mogelijke aanbesteding wordt nu nader onderzocht. Het tweede scenario gaat uit van het verlenen van de vergunningen door de zorgverzekeraars. Ook dit scenario wordt nader onderzocht.

Wat nu als de RAV een of beide vergunningen verliest? De gevolgen zijn dan te overzien. Ten eerste gaat alle personeel over naar de nieuwe vergunninghouder. Zij heeft personeel nodig om de continuïteit van zorg te kunnen garanderen en moet dit personeel overnemen als gevolg van de bepalingen in het Burgerlijk Wetboek over de "overgang van onderneming". Deze verplichting staat ook in het sociaal kader bij de sector-cao Ambulancezorg. Bij de opheffing van de gemeenschappelijke regeling worden de gemeenten dan ook niet geconfronteerd met achterblijvende kosten voor wachtgeld, etc. Dit geldt ook voor wagenpark en gebouwen. Om de continuïteit te kunnen garanderen, moet de nieuwe vergunninghouder ook kunnen beschikken over ambulances, standplaatsen, materieel, etc. Mocht een opvolgende partij niet alle ambulances, gebouwen en ander materieel willen overnemen, dan kunnen de reserves van de RAV deze desintegratiekosten dekken. Het risico wordt ingeschat op 3,8 miljoen. Eventueel niet overgenomen gebouwen kunnen voor sanering worden aangemeld bij het College Sanering Ziekenhuisvoorzieningen.

Opschaling meldkamers

De meldkamer van de RAV Brabant-Noord wordt samengevoegd met de meldkamer van de RAV Brabant Zuidoost, de meldkamer van RAV Midden- en West-Brabant met de meldkamer van RAV Zeeland. De verwachting is dat dit geen boventalligheid zal opleveren bij de centralisten, maar bij het ondersteunend personeel van de huidige meldkamers is dit risico wel aanwezig. Hierbij zal maximaal 3 fte boventallig kunnen worden. Getracht zal worden om deze medewerkers te integreren binnen de RAV of bij Het Service Centrum. Verder is het landelijk budget voor de nieuwe meldkamers niet toereikend, vanwege de geplande bezuinigingen tot 2022. Men wil landelijk een bezuiniging doorvoeren van circa 10 miljoen. Het huidige budget is al niet kostendekkend, er wordt via de begroting van de Veiligheidsregio's al een gemeentelijk bijdrage voor dit tekort gevraagd. Indien het budget verder wordt verlaagd, dan zal dit verdere onderhandelingen met het Ministerie/de zorgverzekeraar betekenen. De hoogte van het risico is niet te bepalen, omdat deze problematiek nog niet is uitgekristalliseerd.

Markttaken

Een ander risico betreft het verliezen van de markttaken. De markttaken omvatten de commerciële opleidingen, het verhuur van auto's aan de huisartsenpost en de deelneming in Hart van Brabant Doktersdiensten. Kleine schommelingen vallen binnen het ondernemingsrisico, hierop wordt door de RAV accuraat geanticipeerd. Het risico wordt ingeschat op € 50.000. De algemene reserve, die vanuit de markttaken is gevormd zal dit risico moeten opvangen.

Controle belastingdienst (BTW)

In 2011 is in opdracht van de belastingdienst een boekenonderzoek uitgevoerd voor de jaren 2008 t/m 2010 in het kader van de omzetbelasting. De resultaten van dit onderzoek zijn nog niet bekend, maar hieruit kunnen nog wel financiële verplichtingen voortkomen. Vooruitlopend hierop zijn in de jaarrekening al kosten opgenomen om dit risico af te dekken.

Prestatiecontract

Landelijk is door zorgverzekeraars afgesproken dat het niet realiseren van de overeengekomen prestaties vanaf 2014 "beboet" zal worden met een korting van 2,5% van het initieel toegekende budget voor Spreiding en Beschikbaarheid (maximaal ca € 750.000). Het te realiseren percentage A1-overschrijdingen is de belangrijkste prestatie-indicator met 1,25% van de maximale korting van 2,5%. Deze indicator, die door de zorgverzekeraar altijd scherp wordt vastgesteld staat wel onder druk vanwege externe oorzaken, zoals een flinke toename van de ritten, vanwege onder andere de vergrijzing van bevolking. Voor de overige 1,25% worden per budgetjaar lokaal afspraken gemaakt. De kans dat de RAV geen van de prestaties haalt is niet reëel. In de begroting wordt voortaan rekening gehouden met mogelijke boetes.

ICT

De afhankelijkheid van ICT kan de continuïteit van de bedrijfsvoering in gevaar brengen. Door het steeds opener karakter van de ICT stijgt het risico op het gebruik van privacy-gevoelige informatie. Ook stellen de overheid en de ketenpartners hogere veiligheidseisen, de data moet voldoende beveiligd zijn. Daarnaast moet de RAV voldoen aan de NEN-normering voor de zorg en aan accountantseisen. Technisch hebben we al veel geregeld. Met ondersteuning van HSC zijn we bezig met de invoering van een informatiebeveiligings-managementsysteem en met het inrichten van specifieke informatiebeveiligingsprocessen. Daarnaast wordt op landelijk niveau via AmbulanceZorg Nederland een implementatie-handleiding Informatiebeveiliging Ambulancezorg opgesteld.

Persoonlijk levensfasebudget uren

Het Persoonlijk Levensfasebudget (PLB) is een voorziening ten behoeve van het bevorderen van de duurzame inzetbaarheid van de werknemer gedurende zijn loopbaan. Het PLB biedt de werknemer de mogelijkheid een evenwichtige balans te vinden tussen werk en privé. Vanwege de beheersbaarheid streven we er naar om dit in totaliteit voor de RAV op het eind van het jaar op maximaal 10.000 uur te houden. In de praktijk lukt dit niet helemaal, de meerdere uren worden als verplichting op de balans gezet. In het onderhandelaarsprincipe-akkoord is overeengekomen dat medewerkers deze uren kunnen omzetten in een persoonlijk budget (geld). De verwachting is dat veel medewerkers hiervoor zullen kiezen, waardoor het balansrisico van een uren-stuwmeer zal afnemen.

De conclusie is dat gezien de genoemde risico's het weerstandsvermogen voldoende is om de risico's op te vangen.

8 EXPLOITATIEOVERZICHT 2017

8.1 Exploitatieoverzicht 2017 (x1000 euro)

	Begr MKA BN 2017 €	Begr MKA MWB 2017 €	Begr RAV BN 2017 €	Begr RAV MWB 2017 €	Begr Overige act. 2017 €	Begr Totaal RAV 2017 €	Begr Totaal RAV 2016 €	Progn. Totaal RAV 2015
Bedrijfsopbrengsten								
Opbrengsten uit tarieven	1.465	2.380	15.702	28.071	0	47.618	47.693	46.113
Wettelijk budget aanvaardb. kosten	1.465	2.380	15.702	28.071	0	47.618	47.693	46.113
Overige opbrengsten	25	88	812	2.213	194	3.332	3.715	4.117
Vrijval voorzieningen	0	0	0	0	0	0	0	129
Som der bedrijfsopbrengsten	1.490	2.468	16.514	30.284	194	50.950	51.408	50.359
Bedrijfslasten								
Salarissen en sociale lasten	1.279	2.103	11.219	19.734	19	34.354	33.317	30.533
FLO-kosten/regeling bezw. beroepen	0	0	692	2.191	0	2.883	3.109	3.313
Personeel derden	1	103	50	172	0	327	815	1.526
Overige personeelskosten	79	131	689	1.124	2	2.025	1.842	2.360
Kapitaallasten	4	0	931	1.644	66	2.645	2.818	2.466
Huisvestingskosten	0	0	603	880	5	1.488	1.475	1.466
Doorbelasting Het Service Centrum	20	32	596	1.011	5	1.665	1.909	1.872
Toevoeging voorzieningen	0	0	26	47	0	73	320	1.170
Overige bedrijfskosten	220	98	1.823	3.106	96	5.344	5.669	5.583
Som der bedrijfslasten	1.603	2.468	16.629	29.909	194	50.803	51.274	50.289
	-113	0	-115	375	0	147	134	70
Financiële baten en lasten	0	0	-140	-170	0	-310	-389	-235
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoef.	-113	0	-255	205	0	-163	-255	-165
Buitengewone baten	0	0	0	0	0	0	0	0
Buitengewone lasten	0	0	0	0	0	0	0	0
Buitengewoon resultaat	0	0	0	0	0	0	0	0
RESULTAAT VOOR BESTEMMING	-113	0	-255	205	0	-163	-255	-165
Mutatie algemene reserve (resultaat deelnemingen)	0	0	0	0	0	0	0	37
Mutatie reserve aanvaardbare kosten	-113	0	-255	205	0	-163	-255	-202
RESULTAAT NA BESTEMMING	0	0	0	0	0	0	0	0

8.2 Toelichting op het exploitatieoverzicht 2017 voor de totale organisatie

8.2.1 Baten

De opbrengsten uit tarieven zijn ten opzichte van de beleidsbegroting 2016 met € 75.000 gedaald. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat het budget voor overgangsmiddel en incidentele middelen vervalt en het de verwachting dat het budget voor vrije marge lager zal uitvallen. Verder is voor 2017 rekening gehouden met een loonindex van 1,5%, in de beleidsbegroting 2016 was de loonindex ca 1,42% te hoog opgenomen.

Ten opzichte van de conceptjaarrekening 2015 is er een stijging van € 1.505.000 vanwege de indexeringen 2016/2017 ad € 1.100.000 en extra budget voor paraatheiduitbreiding bij de RAV MW Brabant ad € 449.000.

De overige opbrengsten dalen ten opzichte van de beleidsbegroting 2016 met € 383.000. Dit wordt met name verklaard door een daling van de vergoeding vanuit het ministerie van VWS voor het Functioneel Leeftijds Ontslag/overgangsregeling bezwarende beroepen, omdat de verwachting is dat deze FLO-kosten afnemen (zie rubriek FLO-kosten/regeling bezwarende beroepen). Daarnaast zijn de overige opbrengsten geïndexeerd.

Ten opzichte van de conceptjaarrekening 2015 is er een daling van € 785.000 vanwege € 409.000 minder vergoeding vanuit het ministerie van VWS voor de FLO kosten/overgangsregeling bezwarende beroepen. Bij de jaarrekening 2015 was € 79.000 opgenomen aan nagekomen opbrengsten die niet begroot zijn. Verder zijn de GHOR-vergoedingen en -subsidies voor € 290.000 lager geraamd, omdat de verantwoordelijkheid voor de organisatie van de opschaling van ambulancezorg vanaf 2016 is overgeheveld van de GGD/GHOR naar de RAV.

8.2.2 Lasten

De salarissen en sociale lasten en personeel derden nemen ten opzichte van de beleidsbegroting 2016 toe met € 549.000. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de adviseurs van de disciplines HRS, financiën en communicatie, die in dienst zijn gekomen van de RAV en niet meer afgenomen worden van HSC. Verder zijn er kosten opgenomen voor ORT/overwerk tijdens verlof naar aanleiding van de nieuw afgesloten cao. Het effect van de indexering 2017 is marginaal, omdat in 2016 een te hoge loonindex was opgenomen.

Ten opzichte van de conceptjaarrekening 2015 is er een stijging van € 2.622.000, vanwege indexeringen 2016/2017 van de salariskosten ad € 800.000 en uitbreiding van ambulancepersoneel ten behoeve van paraatheiduitbreidingen van de RAV MW Brabant en de RAV Brabant Noord ad € 740.000, voor extra centralisten bij de meldkamers ad € 190.000 en voor uitbreiding van het stafbureau voor € 450.000, omdat de adviseurs van de disciplines HRS, financiën en communicatie in dienst zijn gekomen van de RAV en vanwege de uitbreiding van de Zorg Evaluatie Begeleiders. Verder zijn er voor € 330.000 aan kosten opgenomen voor ORT/overwerk tijdens verlof naar aanleiding van de nieuw afgesloten cao.

De FLO-kosten/regeling bezwarende beroepen worden jaarlijks ingeschat op basis van personeel dat gebruik kan maken van de regeling bezwarende beroepen, de premies voor de levensloopregeling en versterkt ouderdomspensioen en de fiscale boetes die hierop rusten. De verwachting is dat de kosten in 2017 met € 226.000 afnemen ten opzichte van de begroting 2016. Ten opzichte van de conceptjaarrekening 2015 dalen de kosten met 430.000.

De overige personeelskosten nemen ten opzichte van de beleidsbegroting 2016 toe met € 183.000. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de indexering en de aanschaf van bedrijfskleding. De bedrijfskleding werd voorheen geleased en verantwoord bij de overige bedrijfskosten, maar het zelf aanschaffen en beheren is een stuk goedkoper. Ten opzichte van de conceptjaarrekening 2015 dalen de kosten met 335.000, dit wordt met vooral veroorzaakt door lagere opleidingskosten en de kosten voor e-learning.

De kapitaallasten dalen met € 183.000 ten opzichte van de beleidsbegroting 2016. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door lagere afschrijvingskosten voor medische inventaris. Ten opzichte van de conceptjaarrekening 2015 is er een stijging van € 179.000, doordat in 2015 de investeringen in het wagenpark waren uitgesteld naar 2016, omdat de Europese aanbesteding later was afgerond.

De doorbelasting van Het Service Centrum dalen ten opzichte van de beleidsbegroting 2016 met € 244.000. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de adviseurs van de disciplines HRS, financiën en communicatie in dienst zijn gekomen van de RAV en daarom niet meer worden doorbelast door HSC. Dit veroorzaakt tevens de onderschrijding van € 207.000 ten opzichte van de conceptjaarrekening 2015.

De toevoeging voorzieningen dalen ten opzichte van de beleidsbegroting 2016 met € 247.000. Dit wordt veroorzaakt doordat de vervangingsinvesteringen voortaan niet meer toegevoegd worden aan de voorziening groot onderhoud. De vervangingsinvesteringen komen direct ten laste van de kapitaallasten. Ten opzichte van de conceptjaarrekening 2015 dalen de kosten met € 1.097.000. Dit wordt veroorzaakt doordat er in 2015 eenmalig een voorziening is gevormd ad € 933.000 voor de uitbetaling van ORT/overwerk tijdens verlof naar aanleiding van de nieuw afgesloten cao. Het executief personeel heeft recht op loondoorbetaling tijdens het jaarlijks opgenomen verlof per 1-1-2015. Voor de afkoop van de rechten van vóór 2015 krijgen de medewerkers een afkoopregeling aangeboden. Deze wordt vastgelegd in een individuele vaststellingsovereenkomst, waarin de afkoop over de periode van 1-7-2012 tot 1-1-2015 is vastgelegd. Verder heeft er in 2015 een dotatie plaatsgevonden aan de voorziening PLB-uren voor € 166.000.

De overige bedrijfskosten zijn met € 325.000 gedaald ten opzichte van de beleidsbegroting 2016. Dit wordt met name verklaard door lagere kosten voor wassen en leasen van bedrijfskleding, omdat de bedrijfskleding voortaan zelf wordt aangeschaft (zie overige personeelskosten). Dit veroorzaakt ook de onderschrijding van € 239.000 ten opzichte van de conceptjaarrekening 2015.

De financiële baten en lasten (hieronder vallen de rentekosten van de geldleningen en de rentekosten bij de huur van het hoofdkantoor in Den Bosch) zijn met € 79.000 gedaald ten opzichte van de beleidsbegroting 2016. Dit wordt vooral veroorzaakt doordat er verwacht wordt dat in 2017 minder leningen nodig zijn, dan waar bij de begroting 2016 rekening mee was gehouden. Wel verwachten we dat de afrekeningen met de zorgverzekeraars beter afgewikkeld worden, waardoor er meer leningen noodzakelijk zijn in 2017, dan in 2015 noodzakelijk was. Dit veroorzaakt de toename van € 76.000 ten opzichte van de conceptjaarrekening 2015.

8.2.3 Resultaat

Het begrote resultaat 2017 van de RAV Brabant Midden-West-Noord komt uit op een negatief saldo van € 163.000, waarvan - € 113.000 bij de MKA Brabant Noord en - € 255.000 bij de RAV Brabant Noord. Daarnaast verwachten we bij de RAV Midden West Brabant een overschot van € 205.000. Dit tekort bij de MKA Brabant-Noord wordt grotendeels verklaard door extra bezetting op de meldkamer om de druk overdag en in de vooravond op te vangen vanwege de jaarlijkse toename van het aantal meldingen. Bij de RAV Brabant-Noord wordt het negatieve saldo verklaard door de stijging van de salariskosten vanwege de nieuwe cao (uitbetaling van ORT/overwerk tijdens verlof), waarvoor geen extra Nza-budget beschikbaar is gekomen.

9 INVESTERINGSBEGROTING 2017

(x 1000 euro)

(x 1000 euro)	Investeringsbegroting 2017
Wagenpark	2.031
Medisch inventaris	475
Inventaris	270
Opleidingsmateriaal	110
Totaal investeringsbegroting 2017 RAV Brabant-MWN	2.886

10 KASSTROOMOVERZICHT 2017

(x 1000 euro)

	Begroting 2017
Kasstroom uit operationele activiteiten	
<i>Resultaat (voor bestemming)</i>	-163
<u>Aanpassingen voor:</u>	
Afschrijvingen	2.645
Toevoeging voorzieningen	73
Vrijval voorzieningen	-152
	<hr/> 2.403
<u>Mutatie werkkapitaal:</u>	
Mutatie vorderingen	
Mutatie overlopende activa	
Mutatie financieringstekort	
Mutatie kortlopende schulden	
Mutatie overlopende passiva	
	<hr/> 0
Totaal kasstroom uit activiteiten	<hr/> 2.240
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	
Investerings in bedrijf (exclusief bestellingen)	-2.886
Desinvesteringen	
	<hr/> -2.886
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-2.886
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	
Aflossingen op verstrekte langlopende leningen	-1.400
Nieuw verstrekte lening	3.000
Voorfinanciering deelnemende gemeenten	0
	<hr/> 1.600
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	1.600
Mutatie liquide middelen	<hr/> <hr/> 954
Liquide middelen per begin boekjaar	700
Liquide middelen per einde boekjaar	<hr/> 1.654
Mutatie liquide middelen	<hr/> <hr/> 954

BIJLAGE 1 STAAT VAN VASTE ACTIVA 31-12-2017

Omschrijving van de Kapitaalsuitgaven	Aanschaf- waarde aan het begin van het dienstjaar	Inves- teringen	Aanschaf- waarde aan het einde van het dienstjaar	Totaal van de afschrij- vingen aan het begin van	Afschrij- vings- kosten	Totaal van de afschrij- vingen aan het einde van boekjaar	Boekwaarde aan het begin van het dienstjaar	Boekwaarde aan het einde van het dienstjaar
O M S C H R I J V I N G	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017
RAV Brabant Noord								
grondkosten	1.045.054	-	1.045.054	-	-	-	1.045.054	1.045.054
gebouwen	3.514.703	-	3.514.703	224.471	70.277	294.747	3.290.233	3.219.956
bijkomende bouwkosten	176.760	-	176.760	8.400	4.419	12.819	168.360	163.941
verbouwingen	68.160	-	68.160	8.341	3.408	11.749	59.819	56.411
bedrijfsinstallaties	1.067.023	-	1.067.023	196.112	58.787	254.899	870.910	812.124
bedrijfsauto	414.704	59.500	474.204	275.375	51.107	326.482	139.329	147.722
ambulances	4.248.773	685.000	4.933.773	2.544.658	536.299	3.080.957	1.704.115	1.852.816
inventaris	601.313	100.000	701.313	176.267	58.229	234.496	425.047	466.818
medisch inventaris	1.195.077	200.000	1.395.077	1.109.983	60.432	1.170.415	85.093	224.661
telefonie/communicatie app.	21.044	-	21.044	5.036	4.209	9.245	16.008	11.799
opleidingsmateriaal	104.851	45.000	149.851	28.811	25.487	54.298	76.039	95.552
navigatie & dig. ritformulier	341.182	-	341.182	267.682	18.000	285.682	73.500	55.500
C-2000 randapparatuur	121.021	-	121.021	84.271	9.000	93.271	36.750	27.750
automatisering	172.396	-	172.396	114.725	18.993	133.718	57.671	38.678
Totaal RAV Brabant Noord	13.092.060	1.089.500	14.181.560	5.044.132	918.646	5.962.778	8.047.928	8.218.782
RAV Midden/West Brabant								
grondkosten	674.297	-	674.297	-	-	-	674.297	674.297
gebouwen	5.304.709	-	5.304.709	873.137	106.078	979.215	4.431.572	4.325.494
bijkomende bouwkosten	579.507	-	579.507	83.339	12.188	95.527	496.167	483.979
verbouwingen	455.930	-	455.930	204.132	22.797	226.929	251.797	229.001
bedrijfsinstallaties	1.515.120	-	1.515.120	735.338	94.773	830.111	779.782	685.009
bedrijfsauto	720.494	42.000	762.494	430.964	120.526	551.490	289.530	211.004
ambulances	7.170.166	1.084.000	8.254.166	4.206.133	959.202	5.165.335	2.964.033	3.088.831
inventaris	829.519	170.000	999.519	523.366	75.732	599.098	306.153	400.421
medisch inventaris	1.980.079	275.000	2.255.079	1.805.370	110.185	1.915.556	174.708	339.523
telefonie/communicatie app.	14.477	-	14.477	11.694	1.670	13.364	2.783	1.113
opleidingsmateriaal	229.129	65.000	294.129	104.442	46.363	150.805	124.687	143.324
navigatie & dig. ritformulier	545.669	-	545.669	423.169	30.000	453.169	122.500	92.500
C-2000 randapparatuur	228.332	-	228.332	167.082	15.000	182.082	61.250	46.250
automatisering	266.757	-	266.757	204.140	28.096	232.236	62.617	34.521
Totaal RAV Midden/West Br.	20.514.184	1.636.000	22.150.184	9.772.308	1.622.609	11.394.917	10.741.876	10.755.267

BIJLAGE 1 STAAT VAN VASTE ACTIVA 31-12-2017

Omschrijving van de Kapitaalsuitgaven	Aanschaf- waarde aan het begin van het dienstjaar	Inves- teringen	Aanschaf- waarde aan het einde van het dienstjaar	Totaal van de afschrij- vingen aan het begin van	Afschrij- vings- kosten	Totaal van de afschrij- vingen aan het einde van boekjaar	Boekwaarde aan het begin van het dienstjaar	Boekwaarde aan het einde van het dienstjaar
OMSCHRIJVING	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017
MKA Brabant Noord								
automatisering	18.350	-	18.350	14.680	3.670	18.350	3.670	-
Totaal MKA Brabant Noord	18.350	0	18.350	14.680	3.670	18.350	3.670	-
MKA Midden/West Brabant								
inventaris	17.927	-	17.927	17.927	-	17.927	-	-
automatisering	31.890	-	31.890	31.730	160	31.890	160	-0
Totaal MKA Midden/West Br.	49.817	0	49.817	49.657	160	49.817	160	0
Bedrijfsbureau algemeen								
bedrijfsauto	157.833	42.000	199.833	107.597	31.633	139.230	50.236	60.603
inventaris	20.000		20.000	1.000	2.000	3.000	19.000	17.000
automatisering	200.258	-	200.258	200.258	-	200.258	-0	-
Totaal Bedrijfsbureau alg.	378.091	42.000	420.091	308.855	33.633	342.488	69.236	77.603
Overige activiteiten/alg.								
bedrijfsauto	560.628	119.000	679.628	350.341	65.269	415.610	210.287	264.018
inventaris	5.000		5.000	250	500	750	4.750	4.250
medisch inventaris	10.250		10.250	10.250	-	10.250	-	-
navigatie & dig. ritformulier	29.396	-	29.396	29.396	-	29.396	-	-
Totaal Overige activiteiten	605.274	119.000	724.274	390.237	65.769	456.006	215.037	268.268
TOTAAL GENERAAL	34.657.775	2.886.500	37.544.275	15.579.869	2.644.487	18.224.356	19.077.907	19.319.920

BIJLAGE 2: STAAT VAN RESERVES EN VOORZIENINGEN

Naam	Saldo aan begin van dienstjaar 01.01.2016	Vermeerderingen in 2016	Verminderingen in 2016	Saldo aan einde van dienstjaar 31.12.2016	Vermeerderingen in 2017	Verminderingen in 2017	Saldo aan einde van dienstjaar 31.12.2017
Reserves							
Algemene reserve							
Algemene bedrijfsreserve	710.742			710.742			710.742
Subtotaal algemene reserve	710.742	0	0	710.742	0	0	710.742
Reserve aanvaardbare kosten							
RAV Brabant Noord	3.930.229		-238.000	3.692.229		-255.000	3.437.229
RAV Midden/West Brabant	3.291.940	150.000		3.441.940	205.000		3.646.940
MKA Brabant Noord	524.706		-93.000	431.706		-113.000	318.706
MKA Midden/West Brabant	657.392	43.000		700.392			700.392
Subtotaal reserve aanv. kosten	8.404.267	193.000	-331.000	8.266.267	205.000	-368.000	8.103.267
Bestemmingsreserves							
Reorganisatiereserve	742.261			742.261			742.261
Subtotaal bestemmingsreserves	742.261	0	0	742.261	0	0	742.261
Totaal reserves :	9.857.270	193.000	-331.000	9.719.270	205.000	-368.000	9.556.270
Voorzieningen							
Voorziening groot onderhoud	724.152	73.000	-104.187	692.965	73.000	-152.124	613.841
Voorziening ORT/overwerk	932.781	-932.781		0			0
Voorziening verlofsaldi	559.565			559.565			559.565
Voorziening btw risico	52.851		-52.851	0			0
Totaal Voorzieningen :	2.269.349	-859.781	-157.038	1.252.530	73.000	-152.124	1.173.406
Totaal reserves + voorzieningen :	12.126.619	-666.781	-488.038	10.971.800	278.000	-520.124	10.729.676

**BIJLAGE 3: MEERJARENRAMING RAV BRABANT MIDDEN-WEST-NOORD
(x 1000 euro)**

	Begroting 2017	Raming 2018	Raming 2019	Raming 2020	Raming 2021
	€	€	€	€	€
Bedrijfsopbrengsten					
Opbrengsten uit tarieven	47.618	48.294	48.979	49.606	50.182
Mutatie financieringsoverschot/tekort	0	0	0	0	0
Wettelijk budget aanvaardbare kosten	47.618	48.294	48.979	49.606	50.182
Overige opbrengsten	3.331	3.175	3.104	2.943	2.893
Gemeentelijke bijdrage tbv GMC/GMK/C2000	0	0	0	0	0
Gemeentelijke bijdrage tbv meerkosten bezwarende beroepen	0	0	0	0	0
Som der bedrijfsopbrengsten	50.949	51.469	52.083	52.549	53.076
Bedrijfslasten					
Salarissen en sociale lasten	34.355	34.871	35.394	35.821	36.090
FLO-kosten/regeling bezwarende beroepen	2.883	2.679	2.559	2.348	2.253
Personeel derden	326	331	336	341	346
Overige personeelskosten	2.025	2.055	2.086	2.118	2.149
Kapitaallasten	2.645	2.685	2.726	2.768	2.810
Huisvestingskosten	1.488	1.510	1.533	1.556	1.580
Doorbelasting Het Service Center / GGD	1.664	1.689	1.714	1.740	1.766
Toevoeging voorzieningen	73	74	75	76	77
Overige bedrijfskosten	5.343	5.424	5.506	5.590	5.675
Som der bedrijfslasten	50.802	51.319	51.930	52.358	52.747
	147	150	153	192	329
Financiële baten en lasten	-310	-315	-319	-324	-329
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-163	-164	-167	-133	0
Buitengewone baten	0	0	0	0	0
Buitengewone lasten	0	0	0	0	0
Buitengewoon resultaat	0	0	0	0	0
RESULTAAT VOOR BESTEMMING	-163	-164	-167	-133	0
Mutatie algemene reserve (resultaat deelnemingen)	0	0	0	0	0
Mutatie reserve aanvaardbare kosten	-163	-164	-167	-133	0
RESULTAAT NA BESTEMMING	0	0	0	0	0

Toelichting

Er is een indexering toegepast van 1,5% op basis van recente indexgegevens. Bij de beleidsbegroting 2015 werd bij de meerjarenraming een index opgenomen van 2,5%, gezien de lagere prognosecijfers van het CPB is dit aangepast. Er wordt vanuit gegaan dat vanaf 2020 de ambulancezorg wederom gegund is aan de RAV Brabant MWN. Verder worden geen incidentele baten en lasten verwacht. Onbekend is nog wanneer de meldkamers overgaan naar de nieuwe locaties, er is vanuit gegaan dat vanaf 2020 de meldkamers overgaan naar de nieuwe meldkamers, waarbij het NZa budget ongewijzigd is gebleven en er minder centralisten worden ingezet, zodat een sluitende begroting wordt gepresenteerd vanaf 2021..

BIJLAGE 4: PROGNOSEBALANS PER 31-12-2017

	<u>1-1-2017</u>	<u>31-12-2017</u>
Activa		
Materiële vaste activa	19.078.000	19.320.000
Financiële vaste activa	9.000	9.000
Vlottende activa	18.374.000	15.190.000
Totaal activa	<u>37.461.000</u>	<u>34.519.000</u>
Passiva		
Reserves	9.719.000	9.556.000
Voorzieningen	1.253.000	1.174.000
Langlopende schulden	11.300.000	13.600.000
Vlottende passiva	15.189.000	10.189.000
Totaal passiva	<u>37.461.000</u>	<u>34.519.000</u>