



# GEMEENTE BOEKEL

## VOORSTEL AAN DE RAAD

**Datum** : 6 juni 2017

**Voorstel van** : college van burgemeester en wethouders

**Onderwerp** : Raadsvoorstel begroting 2018 en jaarverslag 2016 Regionale Ambulance Voorziening (RAV)

### **Samenvatting**

De gemeenschappelijke regeling Regionale Ambulance Voorziening (RAV) moet volgens de Wet Gemeenschappelijke regelingen de begroting en de jaarrekening voorleggen aan de deelnemende gemeenten. Van de deelnemende gemeenten wordt een zienswijze gevraagd over de begroting 2018. De jaarrekening en het jaarrekeningresultaat worden ter kennisname voorgelegd aan de deelnemende gemeenten, een besluit of zienswijze wordt niet gevraagd. De gemeentelijke begroting hoeft niet aangepast te worden. De gemeentelijke bijdrage voor de RAV is nul euro cent.

### **Voorgesteld besluit** :

1. Kennis te nemen van het jaarverslag 2016 en het positieve jaarrekeningresultaat;
2. Een positieve zienswijze te geven over de begroting 2018 en de meerjarenbegroting;

### **Inleiding/probleemstelling:**

De gemeenschappelijke regeling Regionale Ambulance Voorziening (RAV) moet volgens de Wet Gemeenschappelijke regelingen de begroting en de jaarrekening voorleggen aan de deelnemende gemeenten. Van de deelnemende gemeenten wordt een zienswijze gevraagd over de begroting 2018. De jaarrekening en het jaarrekeningresultaat worden ter kennisname voorgelegd aan de deelnemende gemeenten, een besluit of zienswijze wordt niet gevraagd.

Het Algemeen Bestuur van de RAV dient de begroting 2018 goed te keuren en te besluiten over de bestemming van het jaarrekeningresultaat.

De Zorgverzekeraars en RAV hebben afspraken over de prestaties die geleverd moeten worden door de RAV. De opgebouwde reserves zijn opgezet om eventuele pieken op te vangen. De deelnemende gemeenten betalen geen bijdrage aan de RAV.

### **Relatie met eerdere besluitvorming:**

In de raadsvergadering van 30 maart 2017 heeft uw raad een positieve zienswijze gegeven op de Kaderbrief 2018 van de Regionale Ambulance Voorziening (RAV) Brabant Midden-West-Noord.

## **Beoogd resultaat:**

### Beoogd effect

1.1 Op basis van de wet van de Gemeenschappelijke Regelingen moet de jaarrekening en de verdeling van het resultaat voor 15 juli bij de provincie ingeleverd zijn.

2.1 Op basis van de wet van de Gemeenschappelijke Regelingen moet een sluitende begroting, goedgekeurd worden door een meerderheid van de deelnemende gemeenten. De begroting moet voor 1 augustus bij de provincie ingeleverd zijn.

## **Argumenten:**

### Argumenten

#### *1.1. Concept jaarrekening 2016*

De concept jaarrekening is goed opgebouwd en geeft verklaringen voor de verschillen en de uitvoering van de taken in 2016.

#### *1.2. Verrekening winstsaldo 2016*

Het positieve resultaat € 2,731 miljoen kan verrekend worden met de betreffende reserves zoals voorgesteld door het Bestuur van de RAV. De winst is juist verantwoord in de jaarrekening.

#### *1.3. Geen gemeentelijke verrekening*

De winst van de RAV wordt niet verrekend met de deelnemende gemeenten. De winst wordt verrekend met de daarvoor bedoelde reserves. De zorgverzekeraars en de RAV hebben afspraken gemaakt over de inzet en gebruik van de ontvangen gelden.

#### *1.4. De jaarrekening sluit positief af met € 2,731 miljoen, als gevolg van:*

- Een vrijval van de voorziening BTW risico en de onderhoudsvoorziening, op advies van de accountant vanwege verslaggevingsregels komt te vervallen ad. € 812.000;
- De overige opbrengsten zijn € 759.000 hoger dan geraamd, het bedrag bestaat uit: hogere GHOR toeslagen € 125.000; hogere detachingsopbrengsten van € 145.000; terugbetaling verstrekte opleidingen van € 47.000; een vergoeding voor regeling bezwarende beroepen van € 140.000; subsidiebedragen € 41.000 en verkoop van activa € 225.000.
- De salariskosten zijn € 1.732.000 lager en het bedrag bestaat uit: onderbezetting van de formatie van € 445.000; een lagere loonindexering dan geraamd, € 1 miljoen vanwege een lagere pensioenindexering; lagere kosten UWV uitkeringen € 170.000; een lagere bezetting van de meldkamerformatie € 270.000 i.v.m. herlocatie en hogere kosten i.v.m. GHOR toelagen en overwerk, in totaal € 215.000.
- Een aantal kostenverhogende aspecten: hogere overige bedrijfskosten € 423.000 als gevolg van; afboeken oninbare debiteuren € 100.000; hogere advieskosten € 146.000 door o.a. de juiste rechtspositie voor de RAV; meer automatiseringskosten wegens vernieuwing intranet en hogere kosten applicatie Ambuflo € 150.000; meerkosten voor digitalisering ritformulier € 23.000.

#### *2.1. Sluitende begroting 2018*

De begroting 2018 komt uit op een negatief saldo van € 27.000. Dit tekort wordt gedekt door een onttrekking uit de Reserve mutatie onderhoud panden en daarmee is de begroting 2018 sluitend gemaakt. De begroting 2018 is voldoende onderbouwd om de verschillen tussen de jaren aan te geven.

#### *2.2. De gemeentelijke bijdrage*

De gemeentelijke bijdrage voor 2018 is nul cent. Nieuw beleid vanuit het Bestuur van de RAV is niet opgenomen.

#### *2.3. De belangrijkste landelijke ontwikkeling*

- in 2013 is het Transitieakkoord Landelijke Meldkamer Organisatie (LMO) afgesloten. Een landelijke kwartiermaker zal 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.

- op 1 januari 2018 eindigt de termijn van de tijdelijke vergunning van de RAV. Inmiddels is bekend geworden dat op grond van de Tijdelijke wet ambulancezorg afgegeven vergunning nog een keer wordt verlengd tot 1 januari 2020. Voor deze datum zal de minister van VWS besluiten over de toekomst van de ambulancezorg. Ongeacht de keuze van de minister zal de RAV ten

minste moeten voldoen aan de eisen die gesteld worden in de vergunningsvoorwaarden van de Tijdelijke WET Ambulancezorg (TWAZ).

**Financiële gevolgen en dekking:**

De gemeentelijke begroting hoeft niet aangepast te worden. De gemeentelijke bijdrage voor de RAV is nul euro cent.

Er is geen financieel effect voor de gemeente Boekel omtrent het afkeurend oordeel over de rechtmatigheid van de inkoop voor de RAV.

**Risico's:**

Kanttekeningen

*1.1 Verklaring accountant jaarrekening 2016*

De accountant verstrekt een goedkeurende accountantsverklaring voor de getrouwheid van de jaarrekening, maar een afkeurend oordeel over de rechtmatigheid als gevolg van het niet voldoen aan de Europese aanbestedingsrichtlijnen. In de aanbestedingsbrief voor de jaarrekening 2016 wordt uitgelegd welke activiteiten worden ondernomen om een rechtmatigheidsverklaring van 2017 zeker te stellen. De afkeurend oordeel voor de rechtmatigheid heeft geen invloed op dit voorstel.

**Communicatie:**

Melden van het besluit van de gemeenteraad aan de RAV.

**Uitvoering en evaluatie:**

De RAV vraagt om de zienswijze van de deelnemende gemeenten voor 4 juli 2017. Zodat onze zienswijze meegenomen kan worden in de vergadering van 5 juli 2017 van het Algemeen Bestuur van de RAV. Aangezien uw raadsvergadering plaatsvindt op 6 juli 2017, zal ook het advies van de Commissie Algemene Zaken gecommuniceerd worden.

**Voorstel:**

1. Kennis te nemen van het jaarverslag 2016 en het positieve jaarrekeningresultaat;
2. Een positieve zienswijze te geven over de begroting 2018 en de meerjarenbegroting;

Burgemeester en wethouders van de gemeente Boekel  
De secretaris de burgemeester

J.G. Marcic

P.M.J.H. Bos

Bijlagen ter inzage:

1. Aanbiedingsbrief begroting 2018 d.d. 11 april 2017;
2. Begroting 2018;
3. Aanbiedingsbrief jaarstukken 2016 d.d. 11 april 2017
4. Jaarstukken 2016

Bijlagen die zijn bijgevoegd:  
Raadsbesluit