

BEGROTING 2018

RAV BRABANT MWN

INHOUDSOPGAVE

INHOUDSOPGAVE	1
INLEIDING	2
1 BELEID	4
1.1 Activiteiten en doelstellingen	4
1.2 Beleidsthema's	4
1.3 Nieuwe BBV-voorschriften	6
2 PROGRAMMA'S	7
2.1 Meldkamer Brabant-Noord	7
2.2 Meldkamer Midden- en West-Brabant	8
2.3 RAV Brabant-Noord	10
2.4 RAV Midden- en West-Brabant	12
2.5 Overige activiteiten	14
2.6 Overzicht overhead	15
3 PARAGRAAF VERBONDEN PARTIJEN	16
3.1 Hart voor Brabant Doktersdiensten BV	16
4 PARAGRAAF ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN	17
5 PARAGRAAF BEDRIJFSVOERING	18
5.1 Personeel	18
5.2 Informatievoorziening/automatisering	18
5.3 Organisatie	18
5.4 Financiën	19
5.5 Facilitaire zaken/huisvesting	19
6 PARAGRAAF FINANCIERING EN TREASURY	21
7 PARAGRAAF WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEHEERSING	25
7.1 Beleid omtrent reserves en voorzieningen en risico's	25
7.2 Reserves en voorzieningen	25
7.3 Inventarisatie van de risico's	25
8 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018	29
8.1 Staat van baten en lasten 2018	29
9 INVESTERINGSBEGROTING 2018	29
BIJLAGEN	
Bijlage 1 Staat van vaste activa	31
Bijlage 2 Staat van reserves en voorzieningen	32
Bijlage 3 Meerjarenraming	33
Bijlage 4 Prognosebalans	35
Bijlage 5 Exploitatierekening per afdeling	36

INLEIDING

Voor u ligt de begroting 2018 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 klant (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. Hierbij stellen wij ons de vraag: Wat mag de klant van ons verwachten? Dat hij de juiste (medische) zorg ontvangt. Dat hij correct behandeld wordt. En dat de ambulance op tijd ter plaatse is.

Kwaliteit van zorg

De kwaliteit van zorg is een aspect dat lastig te meten is. Het uiteindelijke resultaat van de verleende ambulancezorg is het beste te beoordelen als de gehele keten van zorg bekeken kan worden. Ontschotting en zorg op maat zien wij als dé oplossing voor betere kwaliteit van zorg en meer efficiency; overleg en samenwerking met de zorgpartners in de keten zal daarom hoog op de agenda staan de komende jaren.

Ambulancezorg werkt volgens protocollen, zowel in de uitvraag en urgentiebepaling op de meldkamer, als in de hulpverlening zelf. Het meetbaar maken van de mate waarin deze protocollen gevolgd zijn, zegt iets over de kwaliteit van zorg.

Op de meldkamer is evaluatie van uitvraag en urgentiebepaling bij 112-meldingen geborgd door gebruik van het meldkameruitvraagstelsel ProQA en de inzet van EDQ'ers, functionarissen die intercollegiale interviews uitvoeren. De nalevingsscore ProQA is in de afgelopen jaren een belangrijke prestatie-indicator geweest.

Bij de ambulancehulpverlening bestaat eenzelfde manier van één op één contact en evaluatie in de vorm van de inzet van ZEB'ers (zorgevaluatiebegeleiders). Zij toetsen hulpverleningen onder verschillende thema's en bespreken de verbeterpunten met de betreffende collega-verpleegkundigen. Data-analyse binnen dit traject staat nog in de kinderschoenen, maar prestatie-indicatoren worden in 2018 vastgesteld. Tussenrapportage toont al wel aan dat het percentage 'onveilig' gedrag sterk is afgenomen ten gunste van 'veilig' gedrag.

Klanttevredenheid

Bij klanttevredenheid gaat het voornamelijk om bejegening en behandeling: de manier waarop de ambulancehulpverlening is uitgevoerd. Sinds 2016 wordt een klanttevredenheidsonderzoek (KTO) uitgevoerd door het NIVEL, bij meerdere RAV's met behulp van dezelfde systematiek. Dit maakt benchmarken tussen de verschillende RAV's mogelijk. Het onderzoek wordt elke twee jaar uitgevoerd en de resultaten worden verwerkt in het rapport Ambulances in Zicht. Op het moment dat deze begroting werd opgesteld waren de resultaten nog niet bekend.

Naast het KTO komt er ook uit de klachtenprocedure belangrijke input over klanttevredenheid. Alle klachten worden geregistreerd en met veel persoonlijke aandacht behandeld. Verbeterpunten worden gebruikt om de ambulancezorg op een hoger niveau te brengen.

Responstijden

Bij spoedvervoer wordt er van ons verwacht dat wij binnen de wettelijk gestelde normen ter plaatse zijn. Voor urgentie A1 geldt een norm van 15 minuten (tussen tijd melding en tijd aankomst), voor urgentie A2 bedraagt deze norm 30 minuten. Bij urgentie B (besteld vervoer) verwacht de klant (in dit geval de patiënt óf het ziekenhuis) van ons dat wij ter plaatse zijn op de afgesproken tijd, of ten minste binnen een redelijke marge hiervan.

De laatste jaren ligt de focus erg nadrukkelijk op de 15 minuten-norm responstijd urgentie A1, hoewel er geen wetenschappelijk bewijs is dat dit tot gezondheidswinst leidt. Ook al wordt steeds breder aan nut en noodzaak van deze norm getwijfeld, toch is de verwachting dat het voorlopig de belangrijkste prestatie-indicator in de ambulancesector blijft.

De 15-minutennorm is wettelijk vastgelegd in de TWaz, en is al jaren een verplicht onderdeel van de jaarlijkse prestatieafspraken met de zorgverzekeraars. De afspraak is dat een ambulanceteam bij minimaal 95% van de inzetten met urgentie A1 binnen 15 minuten na melding op de locatie van het incident aanwezig is. Dit percentage wordt berekend op het niveau van de RAV-regio, en geldt dus niet voor elke individuele burger. De RAV wil uiteraard zoveel mogelijk inwoners van het werkgebied tijdig kunnen bereiken, waardoor er automatisch meer beschikbaarheid van ambulances is in de stedelijke gebieden. Gevolg hiervan: lage overschrijdingscijfers in de stedelijke gebieden, en hogere overschrijdingscijfers in de landelijke gebieden.

In de media is de laatste jaren veel aandacht voor de 15-minuten-norm, jammer genoeg zonder de nuancering van de systematiek. Gemeenten, deelgemeenten én individuele burgers krijgen daardoor een vertekend beeld van de werkelijkheid. De RAV vindt het belangrijk om uit te blijven leggen hoe het systeem werkt en waarom de ambulance niet overal in het werkgebied binnen 15 minuten ter plaatse kan zijn (en hoeft te zijn). Directeur en managers geven desgewenst persoonlijke toelichting aan de gemeenteraden, en de inwoners van het werkgebied worden geïnformeerd via de RAV-website.

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

Conform de nieuwe bekostigingssystematiek voor de ambulancezorg, die in 2014 werd ingevoerd, is de te leveren beschikbaarheid de basis voor het te ontvangen budget en niet meer de te leveren productie. Het door de NZa aan de RAV toegekende budget is het maximumbudget waarover in het lokaal overleg met de zorgverzekeraars moet worden onderhandeld. Bij deze onderhandelingen worden door zorgverzekeraars en RAV jaarlijkse prestatieafspraken overeengekomen.

Landelijk is door zorgverzekeraars afgesproken dat de laatste 2,5% van het initieel toegekende budget voor Spreiding en Beschikbaarheid afhankelijk wordt gesteld van vooraf overeengekomen prestaties. Het te realiseren percentage A1-overschrijdingen is hierbij landelijk 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.

Prestaties

Vanwege de forse volumegroei van de afgelopen jaren is de 95%-norm voor bijna geen enkele RAV in Nederland haalbaar. In 2016 werd het referentiekader Spreiding en beschikbaarheid herzien. Op basis hiervan zijn de budgetten voor ambulancezorg opnieuw berekend. Zowel de RAV Midden- en West-Brabant als de RAV Brabant-Noord kreeg een verhoging van het budget. Volgens de berekening van RAV en zorgverzekeraars zijn de toegekende middelen niet voldoende om de 95% dekkingsnorm te behalen, in de huidige omstandigheden van forse volumegroei. Er zijn analyses gemaakt om het beschikbare budget in te kunnen zetten met optimaal resultaat.

Na inzet van het totale beschikbare budget verwachten beide RAV's 94,5% dekking te kunnen behalen. In 2018 zal de uitbreiding zijn afgerond, mits er voldoende ambulanceverpleegkundigen geworven kunnen worden.

Tijdelijke Wet ambulancezorg

Eind 2016 heeft de minister van VWS een wetsvoorstel ingediend om de tijdelijke vergunningen met twee jaar te verlengen tot 1 januari 2020. Vóór 2020 zal dan een definitieve keuze worden gemaakt op welke wijze de ambulancezorg wordt georganiseerd. VWS laat momenteel onderzoek uitvoeren naar de mogelijke stelsels voor ambulancezorg. De keuzes die hierin gemaakt gaan worden bepalen of er wel of geen aanbesteding moet plaatsvinden. De RAV Brabant MWN wil zo goed mogelijk voorbereid zijn op wat er komen gaat. Ten eerste willen we voldoen aan alle eisen (voor zover deze al bekend zijn en vastgelegd in de beleidsregels). Bijvoorbeeld: per 1 januari 2018 willen we NEN7510 gecertificeerd zijn. Daarnaast willen we ons onderscheiden door te excelleren. Een voorbeeld hiervan is het project 'Patiëntveiligheid van binnenuit', een innovatieve manier om de patiëntenzorg te verbeteren door (intercollegiale) zorgevaluatie.

Onderzoek alternatieve rechtsvorm RAV

Met het oog op de hierboven genoemde ontwikkeling en de gewijzigde zeggenschap ten aanzien van de ambulancezorg, is in 2016 in opdracht van het Dagelijks Bestuur onderzoek gedaan naar een mogelijk alternatieve rechtsvorm voor de GR RAV. In samenwerking met Van Benthem & Keulen Advocaten en Notarissen, Mercer Pensioenadviseurs en Price Waterhouse Cooper, is een advies opgesteld dat in de eerste helft van 2017 zal worden besproken met het Dagelijks en Algemeen Bestuur van de RAV. Het besluit van het bestuur in deze is bepalend voor het verdere traject en de daaruit voortvloeiende consequenties. Het uiteindelijke besluit zal mede worden bepaald door de uitkomst van het onderzoek naar de hierboven beschreven stelselkeuze.

Landelijke meldkamerorganisatie (LMO)

Een grote landelijke ontwikkeling is de LMO. Alle meldkamers in Nederland moeten conform de nieuwe regio-indeling worden samengebracht in maximaal 10 meldkamerlocaties. De voorbereidingen zijn in volle gang. Vanwege de verbouwing van de huisvesting van de meldkamer in Den Bosch verhuist het meldkamerpersoneel in het voorjaar van 2017 tijdelijk naar de meldkamer van Zuidoost-Brabant in Eindhoven. Medio 2018 is de verbouwing gereed en neemt het voltallige personeel van de meldkamers Brabant-Noord en Zuidoost-Brabant zijn intrek in Den Bosch. Voor de regio's Midden- en West-Brabant en Zeeland zal in 2017 de nieuwbouw voor de gemeenschappelijke huisvesting in Bergen op Zoom worden gestart, naar verwachting zal deze eind 2019 gereed zijn.

ACE-status ProQA

De Meldkamer Ambulancezorg (MKA) van Brabant-Noord behaalde in 2016 de ACE-status op het gebruik van het triagesysteem ProQA. De MKA van Midden- en West-Brabant heeft zich ten doel gesteld deze status in 2017 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. De ACE-status blijft 3 jaar geldig waarna hercertificering volgt. In 2018 zullen de prestaties ongewijzigd nauwgezet worden gevolgd om het benodigde niveau te kunnen handhaven.

Verbeteren van kwaliteit in de acute zorgketen

De huidige norm van 15 minuten responstijd wordt door VWS en zorgverzekeraars nog steeds als belangrijkste prestatie-indicator gezien, hoewel deze niet gebaseerd is op enige wetenschappelijke onderbouwing van de te behalen gezondheidswinst. Er zijn teveel factoren, gelegen buiten de ambulancezorg, die de te behalen gezondheidswinst gunstig of ongunstig kunnen beïnvloeden. Om die reden is de te behalen gezondheidswinst alleen te onderzoeken in de zorgketen. Een voorbeeld is het aantal patiënten met een acuut coronair syndroom, dat binnen 45 minuten wordt gepresenteerd voor een PCI-behandeling of het aantal patiënten met een CVA dat binnen 45 minuten wordt gepresenteerd voor trombolysen. De RAV wil in overleg met de zorgpartners, om te onderzoeken hoe de kwaliteit van zorg werkelijk kan worden verbeterd in de acute zorgketen.

Knelpunt personeel en inzet BMH

Een van de grootste uitdagingen in de komende jaren is te kunnen blijven beschikken over voldoende vakbekwaam personeel, met name ambulanceverpleegkundigen. Bij handhaving van de huidige criteria voor de werving van deze groep medewerkers moet er "gevestigd worden uit de bestaande vijver" van IC- en SEH-verpleegkundigen, waarvan landelijk inmiddels wel wordt

onderkend dat deze opdroogt. De oplossing voor het tekort aan ambulanceverpleegkundigen wordt gezocht in aanpassing van de instroomcriteria en functiedifferentiatie. In 2017 wordt er een experimenteerartikel verwacht dat het mogelijk maakt om de inzet van Bachelors Medische Hulpverlening (BMH'ers) mogelijk te maken.

De RAV Brabant MWN zet in op deze nieuwe ontwikkeling. In de afgelopen jaren heeft de RAV stagemogelijkheden geboden aan BMH'ers; in 2017 kregen een aantal geschikte kandidaten een tijdelijk arbeidscontract. Wij hebben er bewust voor gekozen om niet langer af te wachten, enerzijds om deze veelbelovende jonge krachten niet te laten gaan, en anderzijds om optimaal voorbereid te zijn voor de instroom van BMH'ers in onze organisatie zodra er geen wettelijke belemmeringen meer zijn.

1.3 Nieuwe BBV-voorschriften

Het Rijk heeft op 17 maart 2016 het definitieve wijzigingsbesluit Vernieuwing Besluit, Begroting en Verantwoording (BBV) gepubliceerd. Aanleiding voor de wijzigingen in het BBV vormen de adviezen van de door de VNG ingestelde adviescommissie Depla. De meeste wijzigingen treden voor de RAV in werking vanaf begrotingsjaar 2018.

De wijzigingen beogen de toegankelijkheid van de begrotingen en jaarrekeningen van gemeenten, provincies en gemeenteschappelijke regelingen te vergroten, door de wijze waarop cijfers en prestaties worden gepresenteerd te veranderen en daarin meer eenheid te brengen.

Hieronder wordt uiteengezet wat de belangrijkste wijzigingen zijn en welke effecten deze wijzigingen zullen hebben op de Begroting 2018 van de RAV Brabant MWN.

Uniforme taakvelden

Voorgeschreven wordt dat de ramingen en realisatiecijfers in het kader van de begrotingsuitvoering opgesteld worden aan de hand van vastgestelde taakvelden. Een taakveld is een eenheid waarin de programma's worden onderverdeeld. Aan de afzonderlijke taakvelden worden vervolgens de bijbehorende baten en lasten toegerekend. Dit betekent dat bij het opstellen van de Begroting 2018 respectievelijk de jaarrekening 2018 er een totaaloverzicht is met geraamde dan wel gerealiseerde baten en lasten per taakveld. Deze overzichten worden als bijlage aan de begroting en jaarrekening toegevoegd.

Beter inzicht in de kosten van overhead

Om op een eenvoudige wijze meer inzicht te geven in de totale kosten van de overhead voor de gehele organisatie is in het vernieuwde BBV voorgeschreven dat in het programmaplan een apart overzicht moet worden opgenomen van de kosten van de overhead. In de programma's staan dan alleen de kosten die betrekking hebben op het primaire proces.

2 PROGRAMMA'S

De RAV Brabant Midden-West-Noord heeft één programma, namelijk Ambulancezorg en onderscheidt een vijftal deelprogramma's:

- 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 deelprogramma uiteengezet wat de RAV Brabant Midden-West-Noord in 2018 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. Met ingang van 2018 is het overzicht overhead toegevoegd.

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.

Behouden van het niveau van de ACE-status op het meldkameruitvraagstelsel ProQA. De MKA Brabant-Noord behaalde in september 2016 de ACE-status. Een van de prestatieindicatoren om te monitoren of het gewenste niveau gehandhaafd blijft, 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.

Samenvoegen van de meldkamers Brabant-Noord en Brabant Zuidoost, die in 2018 daadwerkelijk zal plaatsvinden op het moment dat de verbouwing van de huisvesting in Den Bosch gereed is. De voorbereiding bestaat met name uit afstemming en eenduidigheid van de meldkamerprocessen, uit het bewerkstelligen van een goede samenwerking tussen de medewerkers, en het realiseren 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 systeem, 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 systeem en het vasthouden van het niveau van de ACE-status. Het certificaat is drie jaar geldig; in 2019 zal hercertificering plaatsvinden.

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.

		2018	2017
Productie			
Declarabele meldingen	aantal	42.500	40.000
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 2018 is gebaseerd op de productie van januari tm december 2016.

2.1.3 Wat gaat het kosten?

Product	Lasten	inkomsten	Overige	Gemeentelijke	Totaal resultaat excl. overhead
		Nza	inkomsten	bijdrage	
MKA Brabant-Noord	1.528.000	1.534.000	26.000	0	32.000

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.

Vasthouden van het niveau van de ACE-status op het meldkameruitvraagstelsel ProQA. De MKA Midden- en West-Brabant heeft als doel gesteld in 2017 de ACE-status te bereiken. Om in de jaren hierna het behaalde niveau vast te houden wordt o.a. de nalevingsscore gevolgd door middel van een prestatieindicator die conform de AQUA-systematiek minstens 92% moet zijn. Het certificaat is drie jaar geldig; als in 2017 de ACE-status wordt behaald zal in 2020 hercertificering plaatsvinden.

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. De bouw van de nieuwe, gemeenschappelijke huisvesting in Bergen op Zoom zal in 2018 in volle gang zijn, en oplevering wordt eind 2019 verwacht.

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 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 systeem en het behouden van het niveau 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 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.

		2018	2017
Productie			
Declarabele meldingen	aantal	83.000	77.000
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 2018 is gebaseerd op de gerealiseerde productie van januari tm december 2016.

2.2.3 Wat gaat het kosten?

Product	Lasten	inkomsten	Overige	Gemeentelijke	Totaal resultaat excl. overhead
		Nza	inkomsten	bijdrage	
MKA Midden- en West Brabant	2.220.000	2.615.000	18.000	0	413.000

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 worden hulpverleningen onder vastgestelde thema's systematisch via collegiale intervisie besproken. Essentiële gegevens worden vastgelegd in een database. In 2018 streven we ernaar om 5% van alle hulpverleningen te evalueren.

Realiseren van prestatieafspraken

De RAV Brabant-Noord heeft de ambitie om in 2018 een overschrijdingspercentage te behalen van 5,5% op de responstijden van de hulpverleningen met urgentie A1 en 5% op de responstijden urgentie A2. In 2018 zal de paraatheid zijn opgehoogd tot het niveau van het referentiekader Spreiding en Beschikbaarheid 2016. Voorwaarde hierbij is dat het knelpunt met betrekking tot het personeel wordt opgelost. Op dit moment is er forse krapte op de arbeidsmarkt voor ambulanceverpleegkundigen en centralisten.

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?

Voortzetten en doorontwikkeling ZEB-traject

In 2017 is de gehele organisatie rondom de zorgevaluatie neergezet, en worden ambulance-hulpverleningen dagelijks gescreend door zorgevaluatiebegeleiders, ondersteund door het medisch stafbureau. In 2018 willen we ervoor zorgen dat de zorgevaluatiebegeleiders in staat worden gesteld om de voor ZEB bestemde tijd daadwerkelijk in te zetten, zodat zij het gewenste percentage evaluaties (5%) kunnen uitvoeren.

Ontwikkelen prestatieindicatoren kwaliteit van zorg

In 2016 werd hiernaar intern onderzoek gedaan door het medisch stafbureau. Op basis van dit onderzoek worden in 2017 een aantal indicatoren vastgesteld om de kwaliteit van zorg te monitoren. Deze nieuwe indicatoren kunnen desgewenst worden opgenomen in de prestatieafpraak van 2018 van de RAV met de zorgverzekeraars. Het betreft een aantal zorginhoudelijke indicatoren op het gebied van pijnstilling en protocol.

Verbeteren spreiding en paraatheid

In 2016 werd het budget opgehoogd ter verhoging van de paraatheid. Volledige inzet van deze middelen zal vanwege het knelpunt personeel pas in 2018 plaatsvinden. Oplossen van het knelpunt personeel is een voorwaarde voor het kunnen leveren van de benodigde paraatheid. De RAV wil dit bereiken door middel van een actief en aantrekkelijk wervingsbeleid, inzet van BMH (bachelor medische hulpverlening) als ambulanceverpleegkundige en een loopbaanbeleid waarin aandacht is voor functiedifferentiatie.

		2018	2017
Productie			
Declarabele ritten	aantal	31.500	30.000
EHGV-ritten	aantal	11.000	10.000
Niet-declarabele ritten (inclusief VWS)	aantal	11.000	15.000
Totaal ritten	aantal	53.500	55.000

Prestatie-indicatoren

Overschrijdingspercentages spoedvervoer:

- responstijd A1 (melding-aankomst binnen 15 min)	%	5,5%	6%
- responstijd A2 (melding-aankomst binnen 30 min)	%	5%	5%

Ritten naar urgentie

A1-ritten	aantal	22.000	21.000
A2-ritten	aantal	15.500	14.000
B-ritten	aantal	16.000	20.000
Totaal ritten	aantal	53.500	55.000

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 2018 is gebaseerd op de gerealiseerde productie van januari tm december 2016

2.3.3 Wat gaat het kosten?

Product	Lasten	inkomsten	Overige	Gemeentelijke	Totaal resultaat excl. overhead
		Nza	inkomsten	bijdrage	
RAV Brabant-Noord	16.023.000	17.293.000	804.000	0	2.074.000

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 worden hulpverleningen onder vastgestelde thema's systematisch via collegiale intervisie besproken. Essentiële gegevens worden vastgelegd in een database. In 2018 streven we ernaar om 5% van alle hulpverleningen te evalueren.

Realiseren van prestatieafspraken

De RAV Midden- en West-Brabant heeft de ambitie om in 2018 een overschrijdingspercentage te behalen van 5,5% op de responstijden van de hulpverleningen met urgentie A1 en 5% op de responstijden urgentie A2. In 2018 zal de paraatheid zijn opgehoogd tot het niveau van het referentiekader Spreiding en Beschikbaarheid 2016. Voorwaarde hierbij is dat het knelpunt met betrekking tot het personeel wordt opgelost. Op dit moment is er forse krapte op de arbeidsmarkt voor ambulanceverpleegkundigen en centralisten.

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?

Voortzetten en doorontwikkeling ZEB-traject

In 2017 is de gehele organisatie rondom de zorgevaluatie neergezet, en worden ambulance-hulpverleningen dagelijks gescreend door zorgevaluatiebegeleiders, ondersteund door het medisch stafbureau. In 2018 willen we ervoor zorgen dat de zorgevaluatiebegeleiders in staat worden gesteld om de voor ZEB bestemde tijd daadwerkelijk in te zetten, zodat zij het gewenste percentage evaluaties (5%) kunnen uitvoeren.

Ontwikkelen prestatieindicatoren kwaliteit van zorg

In 2016 werd hiernaar intern onderzoek gedaan door het medisch stafbureau. Op basis van dit onderzoek worden in 2017 een aantal indicatoren vastgesteld om de kwaliteit van zorg te monitoren. Deze nieuwe indicatoren kunnen desgewenst worden opgenomen in de prestatieafpraak van 2018 van de RAV met de zorgverzekeraars. Het betreft een aantal zorginhoudelijke indicatoren op het gebied van pijnstilling en protocol.

Verbeteren spreiding en paraatheid

In 2016 werd het budget opgehoogd ter verhoging van de paraatheid. Volledige inzet van deze middelen zal vanwege het knelpunt personeel pas in 2018 plaatsvinden. Oplossen van het knelpunt personeel is een voorwaarde voor het kunnen leveren van de benodigde paraatheid. De RAV wil dit bereiken door middel van een actief en aantrekkelijk wervingsbeleid, inzet van BMH (bachelor medische hulpverlening) als ambulanceverpleegkundige en een loopbaanbeleid waarin aandacht is voor functiedifferentiatie.

		2018	2017
Producten			
Declarabele ritten	aantal	65.000	61.000
EHGV-ritten	aantal	18.000	16.000
Niet-declarabele ritten (inclusief VWS)	aantal	19.500	17.000
Totaal ritten	aantal	102.500	94.000

Prestatie-indicatoren

Overschrijdingspercentages spoedvervoer:

- responstijd A1 (melding-aankomst meer dan 15 min)	%	5,5%	6%
- responstijd A2 (melding-aankomst meer dan 30 min)	%	5%	5%

Ritten naar urgentie

A1-ritten	aantal	41.000	41.000
A2-ritten	aantal	27.500	22.500
B-ritten	aantal	34.000	30.500
Totaal ritten	aantal	102.500	94.000

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 2018 is gebaseerd op de gerealiseerde productie van januari tm december 2016

2.4.3 Wat gaat het kosten?

Product	Lasten	inkomsten	Overige	Gemeentelijke	Totaal
		Nza	inkomsten	bijdrage	resultaat excl. overhead
RAV Midden- en West Brabant	28.978.000	30.622.000	1.973.000	0	3.617.000

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.

		2018	2017
Producten			
Verhuur auto's huisartsenpost	aantal	4	4

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.
-----------------------	---

2.5.3 Wat gaat het kosten?

Product	Lasten	inkomsten	Overige	Gemeentelijke	Totaal resultaat excl. overhead
		Nza	inkomsten	bijdrage	
Overige activiteiten	141.000	0	144.000	0	3.000

2.6 Overzicht overhead

Met ingang van de begroting 2018 schrijft het BBV voor dat we de overhead van de RAV begroten op een centrale begrotingspost: het 'overzicht overhead'. In deze begrotingspost zijn de automatiseringskosten, huisvestingskosten en diverse materiële overheadlasten (drukwerk, opleidingskosten etc.) opgenomen. Daarnaast zijn de personele lasten opgenomen van die functies die we op grond van de 'notitie overhead' van de commissie BBV kwalificeren als overhead. Niet alle functies die we bij de RAV kennen, zijn specifiek in deze notitie genoemd. Voor de indeling zoals gehanteerd, hebben we dus een aantal pleitbare aannames moeten doen, die zijn afgestemd met materiedeskundigen.

Deze begrotingspost leidt tot een grote mutatie in de financiële effecten bij de programma's. Hierdoor wijkt de begroting op programmaniveau af van voorgaande jaren. Dit is echter alleen een wijziging in de presentatie, voor het totale begrotingsresultaat heeft het geen effect.

Om inzichtelijk te maken waar de overhead uit bestaat, is deze verdeeld in 4 onderdelen:

Overzicht overhead		2018
Huisvesting/automatisering		236.145
Uitbestede bedrijfsvoering aan HSC		1.756.558
Personeel		3.754.551
overigen		418.746
Totaal		6.166.000

De overhead bedraagt in 2018 11,2 % van de totale kosten.

3 PARAGRAAF VERBONDEN PARTIJEN

3.1 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.

Eigen vermogen per 01-01-2016 bedroeg € 199.961 en per 31-12-2016 € 235.961 (concept). Het vreemd vermogen bedroeg per 01-01-2016 € 814.398. Het concept resultaat van Hart voor Brabant Doktersdiensten in 2016 is € 36.000 positief.

Aangezien het een deelneming is aan een BV, zijn er verder geen financiële risico's aan verbonden.

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, 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 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.

5.1 Personeel

Het beschikken over voldoende, goed opgeleide, bevoegde, bekwame 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. Het is dan ook zaak om op het gebied van personeelsbeleid voortdurend in beweging te blijven. Zo zijn en worden binnen de RAV projecten gestart, gericht op de ontwikkeling en invoering van functiedifferentiatie, samenwerking met ketenpartners die zich op dezelfde arbeidsmarkt begeven, een actieve profilering op de (toekomstige) arbeidsmarkt, duurzame inzetbaarheid en strategische personeelsplanning.

Een van de grootste uitdagingen in de komende jaren is te kunnen blijven beschikken over voldoende vakbekwame ambulanceverpleegkundigen. Bij handhaving van de huidige criteria voor de werving van deze groep medewerkers moet er "gevist worden uit de bestaande vijver" van IC- en SEH-verpleegkundigen, waarvan landelijk inmiddels wel wordt onderkend dat deze opdroogt. De oplossing voor het tekort aan ambulanceverpleegkundigen wordt gezocht in aanpassing van de instroomcriteria en functiedifferentiatie. In 2017 wordt er een experimenteerartikel verwacht dat de inzet van Bachelors Medische Hulpverlening (BMH'ers) mogelijk maakt.

De RAV Brabant MWN zet in op deze nieuwe ontwikkeling. In de afgelopen jaren heeft de RAV stagemogelijkheden geboden aan BMH'ers; in 2017 hebben een aantal geschikte kandidaten inmiddels een tijdelijk arbeidscontract. Wij hebben er bewust voor gekozen om niet langer af te wachten, enerzijds om deze veelbelovende jonge krachten niet te laten gaan, en anderzijds om optimaal voorbereid te zijn voor de instroom van BMH'ers in onze organisatie zodra er geen wettelijke belemmeringen meer zijn.

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. Per 1 januari 2018 willen wij gecertificeerd zijn voor NEN7510, de norm voor informatiebeveiliging in de zorg.

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, ondersteund door een 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 uitgangspunten 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.

5.4 Financiën

Een van de hoofdverantwoordelijkheden van dit onderwerp is de "planning & control" met als taak 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 andere 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.

De hoofdtaken op het facilitair terrein liggen voor de RAV:

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

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.

In 2016 is besloten de mogelijkheden van uitbreiding post Ulvenhout te onderzoeken. Dit met de bedoeling de scholing in Midden- en West-Brabant de benodigde ruimte en voorzieningen te kunnen geven. Een ander punt is het gebrek aan stallingsruimte in de regio. In de uitgebreide huisvesting van post Ulvenhout zal de stalling van de zorgambulances worden gecentraliseerd. In april 2017, is nog altijd niet zeker of deze uitbreiding daadwerkelijk gerealiseerd kan worden. Als deze uitbreiding niet in Ulvenhout kan worden gerealiseerd, zullen we een alternatief plan ontwikkelen.

In februari 2017 is de nieuwbouw in Almkerk van start gegaan, we hopen deze belangrijke locatie in september 2017 operationeel te hebben. Daarna zal de post Nieuwendijk worden afgestoten en zal een VWS- post in de omgeving van Aalburg worden gerealiseerd.

Ook zijn er nog onderzoeken gaande voor de realisatie van voorwaardenscheppende posten 's-Hertogenbosch-Oost en Raamsdonksveer.

In 2017 worden we voor het eerst geconfronteerd met de verplichte energieaudit. Deze audit zal gevolgen hebben voor nog meer te nemen duurzame maatregelen op huisvestingsgebied. Hiermee is in de begroting 2018 rekening gehouden. Voor al onze vervoersbewegingen verwachten we geen corrigerende maatregelen.

Informatiebeheer (archiefbeheer)

De RAV moet zijn informatiebeheer goed inrichten: zodat het de bedrijfsvoering ondersteunt en de risico's beheerst zijn. In 2015 bleek dat verbetering nodig was van de kwaliteitszorg, ordening, authenticiteit, context, toegankelijkheid en de duurzaamheid en vernietiging.

We ontwikkelden een methode en een plan om de verbeteringen te realiseren. In 2017 verbeteren we organisatiebreed op alle aspecten zodanig dat de continuïteit van de bedrijfsvoering geborgd is en de risico's beheerst. De verbetering komt tot uiting in een sterkere oriëntatie op informatie en in nieuwe werkwijzen.

6 PARAGRAAF FINANCIERING EN TREASURY

Het doel van deze paragraaf is om informatie te verstrekken over het treasurybeleid en de beheersing van de financiële risico's. Treasury is het besturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's. Treasury houdt zich bezig met risico's die samenhangen met alle huidige en toekomstige kasstromen. Deze risico's komen voort uit zowel de financieringsbehoefte, als uit de mutaties van de bestaande portefeuilles zoals (vervroegde) aflossingen, herfinanciering en renteaanpassing.

In het BBV is opgenomen dat de paragraaf financiering van de begroting en jaarstukken inzicht moet geven in:

- De rentelasten;
- Het renteresultaat;
- De wijze waarop rente wordt toegerekend aan investeringen;
- De financieringsbehoefte.

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.

(bedragen x € 1.000)				
Omschrijving	2018	2019	2020	2021
Renterisico				
1 Renteherzieningen op leningen o/g	nvt	nvt	nvt	nvt
2 Betaalde aflossingen	800	1.700	1.700	1.700
3 Renterisico (1+2)	800	1.700	1.700	1.700
4 Rente-risiconorm	11.011	11.148	11.270	11.403
5a Ruimte onder renterisiconorm (4 > 3)	10.211	9.448	9.570	9.703
5b Overschrijding rente-risiconorm (3 > 4)	nvt	nvt	nvt	nvt
Renterisiconorm				
4a Begrotingstotaal	55.056	55.740	56.348	57.013
4b Percentage regeling	20%	20%	20%	20%
4 Berekende rente-risiconorm (4a * 4b)	11.011	11.148	11.270	11.403

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.

Omschrijving	Begroot 2018	Prognose 2016
Omvang kasgeldlimiet		
1 Toegestane kasgeldlimiet in procenten van de grondslag in een bedrag	4.512	4.283
2 Omvang vlottende korte schuld		
Opgenomen gelden korter dan 1 jaar	-	4.011
Schuld in rekening-courant	-	-
Gestorte gelden door derden korter dan 1 jaar	-	-
Overige geldleningen, niet zijnde vaste schuld	7.499	13.488
	7.499	17.499
3 Vlottende middelen		
Contante in kas	-	4
Tegoeden in rekening-courant	-	162
Overige uitstaande gelden korter dan 1 jaar	10.909	14.760
	10.909	14.926
4 Toets kasgeldlimiet		
Totaal netto-vlottende schuld (2-3)	-3.410	2.573
Toegestane kasgeldlimiet	4.512	4.283
Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	7.922	1.710

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	2018	2019	2020	2021
Renterisico				
1 Renteherzieningen op leningen o/g	nvt	nvt	nvt	nvt
2 Betaalde aflossingen	800	1.700	1.700	1.700
3 Renterisico (1+2)	800	1.700	1.700	1.700
4 Rente-risiconorm	11.011	11.148	11.270	11.403
5a Ruimte onder renterisiconorm (4 > 3)	10.211	9.448	9.570	9.703
5b Overschrijding rente-risiconorm (3 > 4)	nvt	nvt	nvt	nvt
Renterisiconorm				
4a Begrotingstotaal	55.056	55.740	56.348	57.013
4b Percentage regeling	20%	20%	20%	20%
4 Berekende rente-risiconorm (4a * 4b)	11.011	11.148	11.270	11.403

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 2017 en 2018 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	Ingangs-datum	Looptijd	Rente %	Hoofd som
Lening BNG	40.107590	03-07-2012	10 jaar	2,25%	5.000.000
Totaal opgenomen leningen	5.000.000				

Renteschema

Schema rentetoerekening 2018	2018 x € 1.000	2018 x € 1.000
De externe rentelasten over de korte en lange financiering	214	
De externe rentebaten	-	
Saldo door te rekenen externe rente		214
De rente van projectfinanciering die aan betreffende taakveld moet worden toegerekend		-106
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		108
Rente over eigen vermogen	-	
Rente over voorzieningen	-	
Totaal rentetoerekening intern		-
De aan taakvelden (programma's inclusief overzicht overhead) toe te rekenen rente (renteomslag)		108
Boekwaarde vaste activa die integraal zijn gefinancierd per 1 januari		21.666
Berekende en gekozen omslagrentepercentage		0,50%
De werkelijke aan taakvelden toegerekende rente		108
Renteresultaat op het taakveld treasury		-

7 PARAGRAAF WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEHEERSING

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.

In 2015 is het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) aangepast. Op basis hiervan neemt de RAV een aantal verplichte financiële kengetallen op in de paragraaf weerstandsvermogen van de begroting en het jaarverslag.

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 31-12-18	Prognose 31-12-17
Algemene reserve	777	777
Reserve Aanvaardbare Kosten (NZa)	10.325	10.325
Reserve onderhoud panden	609	636
Reserve reorganisatie	742	742
Totaal reserves	12.453	12.480
Voorziening verlofsaldi	694	694
Totaal voorzieningen	694	694
Totaal reserves en voorzieningen	13.147	13.174

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 bestuursrapportage. 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	4,05
Opschaling meldkamers	midden	onderhandelingen / als dekking reserve reorganisatie	0,15
Markttaken	midden	flexibele schil opbouwen/vaste kosten beperken/verbeteren mobiliteit personeel	0,03
Prestatiecontract	midden/laag	sturing management/ in begroting reeds opnemen	0
ICT	laag	beveiligingsmaatregelen	0
Persoonlijk levensfasebudget uren	laag	verplichting opgenomen	0
TOTAAL			4,23

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. De minister van VWS geeft als dragende reden voor de verlenging aan, dat er nog volop bewegingen zijn in de ambulancezorg, die aanzienlijke onzekerheden voor partijen meebrengen over de toekomstige rolverdeling tussen partijen en de taakuitoefening door de ambulancesector.

In januari 2017 heeft de minister van VWS het onderzoeksbureau SiRM opdracht gegeven een analyse uit te voeren van de verschillende mogelijkheden voor de ordening en financiering van de ambulancezorg vanaf 2020 alsmede de voor- en nadelen van de mogelijke varianten in kaart te brengen. De resultaten van dit onderzoek worden medio 2017 verwacht. Na de Tweede Kamer verkiezingen van 15 maart 2017 zal een nieuw kabinet mede op basis van de uitkomsten van dit onderzoek een definitief besluit nemen over de ordening en inrichting van de ambulancezorg na 2020.

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. Eventueel niet overgenomen gebouwen kunnen voor sanering worden

aangemeld bij het College Sanering Ziekenhuisvoorzieningen. Het risico wordt ingeschat op 4,05 miljoen.

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 gemeentelijke 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 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 € 30.000. De algemene reserve, die vanuit de markttaken is gevormd zal dit risico moeten opvangen.

Prestatiecontract

Landelijk is door zorgverzekeraars afgesproken dat de laatste 2,5% van het initieel toegekende budget voor spreiding en beschikbaarheid (maximaal ca. € 750.000) afhankelijk wordt gesteld van vooraf overeengekomen prestaties. Het te realiseren percentage A1-overschrijdingen is landelijk 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. De kans dat de RAV geen van de prestaties haalt is niet reëel. Er worden haalbare afspraken gemaakt waarop de RAV invloed heeft om ze ook te kunnen realiseren. In de begroting wordt voortaan rekening gehouden met mogelijke kortingen.

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 van 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 met ingang van 2018 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 informatiebeveiligingsmanagementsysteem en met het inrichten van specifieke informatiebeveiligingsprocessen. Daarnaast wordt op landelijk niveau via AmbulanceZorg Nederland een implementatiehandleiding 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 onderhandelaarsprincipeakkoord 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 urenstuwmeer zal afnemen.

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

Kengetallen

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

Kengetallen	2018	2017
netto schuldquote	19%	17%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	19%	17%
solvabiliteitsratio	36%	28%
structurele exploitatieruimte	0%	0%

8 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018

8.1 Staat van baten en lasten 2018 (x1000 euro)

(in duizenden euro's)

	Jaarrekening 2016			Begroting 2017			Begroting 2018		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Ambulancezorg									
a) MKA Brabant Noord	1.585	1.482	-103	1.645	1.541	-104	1.528	1.560	32
a) MKA M.W. Brabant	2.213	2.406	193	2.556	2.599	43	2.220	2.633	413
b) RAV Brabant Noord	16.262	17.351	1.089	17.557	17.485	-72	16.023	18.097	2.074
c) RAV M. W. Brabant	29.318	30.816	1.498	31.429	31.550	121	28.978	32.595	3.617
d) Overige activiteiten	124	179	55	130	142	12	141	144	3
Subtotaal Programma	49.502	52.234	2.732	53.317	53.317	-	48.890	55.029	6.139
Overhead	-	-	-	-	-	-	6.166	-	-6.166
Mutatie reserves	-	-	-	-	-	-	63	90	27
Totaal resultaat	49.502	52.234	2.732	53.317	53.317	-	55.119	55.119	-

Begroting 2017 is conform vastgestelde beleidsbegroting 2017 en inc. de 1e begr wijz. conform AB vergadering 5-7-17

9 INVESTERINGSBEGROTING 2018

(x 1000 euro)

(x 1000 euro)	Investeringsbegroting 2018
Gebouwen	1.300
(Medisch) inventaris/opledingsmateriaal/automatisering	1.637
Wagenpark	1.727
Totaal investeringsbegroting 2018 RAV Brabant-MWN	4.664

BIJLAGE 1 STAAT VAN VASTE ACTIVA 31-12-2018

Omschrijving van de Kapitaalsuitgaven	Aanschaf-waarde aan het begin van het dienstjaar	Inves-teringen	Des-inves-teringen	Aanschaf-waarde an het einde van het dienstjaar	Totaal van de afschrij-vingen aan het begin van	Afschrij-ving-s-kosten	Vrijval Afschrij-vingen	Boekwaarde an het begin van het dienstjaar	Boekwaarde aan het einde van het dienstjaar
OMSCHRIJVING	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018
Grond/terreinen	2.497.081	-	-	2.497.081	-	-	-	2.497.081	2.497.081
Gebouwen	11.468.453	1.299.750	-	12.768.203	1.632.562	262.861	-	9.835.891	10.872.780
Wagenpark	10.592.146	1.727.000	1.411.500	10.907.646	5.010.328	1.945.845	1.411.500	5.581.818	5.362.973
Inventarissen	4.716.181	1.178.625	77.500	5.817.306	2.008.117	409.891	77.500	2.708.064	3.476.798
medisch inventaris	2.906.006	100.000	25.000	2.981.006	2.561.318	100.500	25.000	344.688	344.188
automatisering	2.077.305	358.480	306.250	2.129.535	1.379.140	182.462	306.250	698.164	874.183
Totaal	34.257.171	4.663.855	1.820.250	37.100.776	12.591.465	2.901.559	1.820.250	21.665.706	23.428.001

BIJLAGE 2: STAAT VAN RESERVES EN VOORZIENINGEN

Naam	Saldo aan begin van dienstjaar 01.01.2017	Vermeer- deringen in 2017	Vermin- deringen in 2017	Saldo aan einde van dienstjaar 31.12.2017	Vermeer- deringen in 2018	Vermin- deringen in 2018	Saldo aan einde van dienstjaar 31.12.2018
Reserves							
Algemene reserve							
Algemene bedrijfsreserve	765.557	12.000		777.557			777.557
Subtotaal algemene reserve	765.557	12.000	0	777.557	0	0	777.557
Reserve aanvaardbare kosten							
RAV Brabant Noord	4.672.962		-72.000	4.600.962		-106.000	4.494.962
RAV Midden/West Brabant	4.393.413	121.000		4.514.413	39.000		4.553.413
MKA Brabant Noord	421.279		-104.000	317.279		-101.000	216.279
MKA Midden/West Brabant	848.937	43.000		891.937	168.000		1.059.937
Subtotaal reserve aanv. kosten	10.336.591	164.000	-176.000	10.324.591	207.000	-207.000	10.324.591
Bestemmingsreserves							
egalisatiereserve onderhoud panden	724.151	64.000	-152.000	636.151	64.000	-91.000	609.151
Reorganisatiereserve	742.261			742.261			742.261
Subtotaal bestemmingsreserves	1.466.412	64.000	-152.000	1.378.412	64.000	-91.000	1.351.412
Totaal reserves :	12.568.560	240.000	-328.000	12.480.560	271.000	-298.000	12.453.560
Voorzieningen							
Voorziening verlofsaldi	693.598			693.598			693.598
Totaal Voorzieningen :	693.598	0	0	693.598	0	0	693.598
Totaal reserves + voorzieningen :	13.262.158	240.000	-328.000	13.174.158	271.000	-298.000	13.147.158

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

	Begroting 2018 €	Raming 2019 €	Raming 2020 €	Raming 2021 €	Raming 2022 €
Bedrijfsopbrengsten					
Opbrengsten uit tarieven	52.064	52.812	53.561	54.332	55.112
Mutatie financieringsoverschot/tekort	0	0	0	0	0
Wettelijk budget aanvaardbare kosten	52.064	52.812	53.561	54.332	55.113
Overige opbrengsten	2.965	2.908	2.752	2.709	2.810
Gemeentelijke bijdrage	0	0	0	0	0
Som der bedrijfsopbrengsten	55.029	55.720	56.313	57.040	57.923
Bedrijfslasten					
Salarissen en sociale lasten	33.428	33.928	34.438	34.957	35.482
FLO-kosten/regeling bezwarende beroepen	2.518	2.419	2.212	2.124	2.181
Personeel derden	736	747	758	770	781
Overige personeelskosten	1.919	1.948	1.977	2.007	2.037
Kapitaallasten	2.871	2.915	2.959	3.004	3.050
Huisvestingskosten	1.548	1.565	1.602	1.563	1.690
Doorbelasting Het Service Center / GGD	0	0	0	0	0
Toevoeging voorzieningen	0	0	0	0	0
Overige bedrijfskosten	5.657	5.743	5.830	5.918	6.008
Som der bedrijfslasten	48.677	49.265	49.777	50.342	51.228
	6.352	6.455	6.536	6.699	6.694
Financiële baten en lasten	212	215	218	222	225
Overhead	6.167	6.260	6.353	6.449	6.545
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-27	-20	-35	28	-76
Buitengewone baten	0	0	0	0	0
Buitengewone lasten	0	0	0	0	0
Buitengewoon resultaat	0	0	0	0	0
Gerealiseerd tot. saldo van baten en lasten	-27	-20	-35	28	-76
Mutatie algemene reserve (resultaat deelnemingen)	0	0	0	0	0
Mutatie reserve onderh panden	-27	-20	-35	28	-76
Mutatie reserve aanvaardbare kosten	0	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	0	0	0	0	0

Toelichting

Er is een indexering toegepast van 1,5% op basis van recente indexgegevens. 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.

BIJLAGE 4: PROGNOSEBALANS PER 31-12-2018

	<u>1-1-2018</u>	<u>31-12-2018</u>
Activa		
Materiële vaste activa	21.665.000	23.428.000
Financiële vaste activa	9.000	9.000
Vlottende activa	11.165.000	10.909.000
Totaal activa	<u>32.839.000</u>	<u>34.346.000</u>
Passiva		
Reserves	12.480.000	12.453.000
Voorzieningen	694.000	694.000
Langlopende schulden	5.500.000	13.700.000
Vlottende passiva	14.165.000	7.499.000
Totaal passiva	<u>32.839.000</u>	<u>34.346.000</u>

BIJLAGE 5: EXPLOITATIEREKENING 2018 PER AFDELING

	Begr MKA BN 2018	Begr MKA MWB 2018	Begr RAV BN 2018	Begr RAV MWB 2018	Begr Overige act. 2018	Begr Totaal RAV 2018	Begr Totaal RAV 2017	Progn. Totaal RAV 2016
	€	€	€	€	€	€	€	
Bedrijfsopbrengsten								
Opbrengsten uit tarieven	1.534	2.615	17.293	30.622	0	52.064	50.215	47.181
Wettelijk budget aanvaardb. kosten	1.534	2.615	17.293	30.622	0	52.064	50.215	47.181
Overige opbrengsten	26	18	804	1.973	144	2.966	3.102	4.240
Vrijval voorzieningen	0	0	0	0	0	0	0	812
Som der bedrijfsopbrengsten	1.560	2.633	18.097	32.595	144	55.030	53.317	52.233
Bedrijfslasten								
Salarissen en sociale lasten	1.344	2.103	11.996	21.252	0	36.695	35.166	31.785
FLO-kosten/regeling bezw. beroepen	0	0	671	1.847	0	2.518	2.712	3.325
Personeel derden	1	193	219	364	0	777	811	815
Overige personeelskosten	78	148	726	1.415	0	2.367	2.332	2.014
Kapitaallasten	0	4	1.058	1.791	48	2.901	2.574	2.418
Huisvestingskosten	0	0	615	974	0	1.589	1.628	1.409
Doorbelasting Het Service Centrum	20	32	621	1.079	3	1.756	1.730	1.719
Toevoeging voorzieningen	0	0	0	0	0	0	0	134
Overige bedrijfskosten	223	114	2.115	3.696	93	6.241	6.129	5.689
Som der bedrijfslasten	1.667	2.594	18.021	32.418	144	54.845	53.082	49.308
	-106	39	75	177	0	185	235	2.925
Financiële baten en lasten	0	0	-151	-61	0	-212	-235	-193
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoef.	-106	39	-76	116	0	-27	0	2.732
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
Gereel. tot. saldo van baten en lasten	-106	39	-76	116	0	-27	0	2.732
Mutatie algemene reserve (resultaat deelnemingen)	0	0	0	0	0	0	12	55
Mutatie reserve onderhoud panden	0	0	25	-52	0	-27	0	0
Mutatie reserve aanvaardbare kosten	-106	39	-101	168	0	0	-12	2.677
Gerealiseerd resultaat	0	0	0	0	0	0	0	0

Om de vergelijking met de begroting 2017 (inclusief de 1^e begrotingswijziging, conform AB besluit 5-7-17) te maken is de rubriek overhead in 2018 in bovenstaand overzicht niet separaat opgenomen, maar is nog verantwoord onder de overige rubrieken.

Toelichting baten

De opbrengsten uit tarieven zijn ten opzichte van de begroting 2017 met € 1.849.000 gestegen. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door extra landelijk budget voor paraatheiduitbreidingen ad € 1.082.000 en vanwege loon- en prijsindexering ad € 778.000.

Ten opzichte van de conceptjaarrekening 2016 is er een stijging van € 4.883.000 vanwege de indexeringen 2016/2017 ad € 1.450.000 en omdat er extra landelijke budget is vrijgekomen voor paraatheiduitbreiding ad € 2.102.000 en voor vergoeding van het initiële budget van nieuwe medewerkers ad € 816.000. Verder neemt het budget toe vanwege stijging van de ritaantallen en meldingen ad € 369.000 en is er meer budget voor incidentele projecten vanuit de vrije marge regeling ad € 370.000. Daarnaast is er minder budget vanwege het vervallen van het overgangsmodel ad - € 337.000.

De overige opbrengsten dalen ten opzichte van de begroting 2017 met € 136.000. 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).

Ten opzichte van de conceptjaarrekening 2016 is er een daling van € 1.274.000 vanwege minder vergoeding vanuit het ministerie van VWS voor de FLO kosten/overgangsregeling bezwarende beroepen. Verder is er bij de jaarrekening 2016 boekwinst vanwege verkoop van activa, dit wordt in 2018 niet verwacht.

Op advies van de accountant is de voorziening groot onderhoud omgezet in een egalisatiereserve, mede gelet op gecompliceerde verslaggevingsregels. Dit veroorzaakt in 2016 een vrijval van deze voorziening.

Toelichting lasten

De salarissen en sociale lasten nemen ten opzichte van de begroting 2017 toe met € 1.537.000. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door toename van de formatie vanwege paraatheiduitbreidingen ad € 1.082.000 en vanwege de indexering van de loonkosten ad € 527.000.

Ten opzichte van de conceptjaarrekening 2016 is er een stijging van € 4.910.000, vanwege toename van de formatie vanwege paraatheiduitbreidingen ad € 2.400.000 en vanwege de indexering 2017/2018 van de loonkosten ad € 1.500.000, voor personele uitbreidingen op de meldkamer ad € 300.000 en uitbreiding van staf en management van € 260.000. Verder worden er meer kosten verwacht voor GHOR taken ad € 100.000 en waren er in 2016 € 200.000 vergoedingen vanuit UWV.

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 2018 met € 194.000 afnemen ten opzichte van de begroting 2017. Ten opzichte van de conceptjaarrekening 2016 dalen de kosten met € 807.000.

De overige personeelskosten nemen ten opzichte van de begroting 2017 toe met € 35.000. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de indexering. Ten opzichte van de conceptjaarrekening 2016 stijgen de kosten met € 353.000, dit wordt vooral veroorzaakt door hogere opleidingskosten.

De kapitaallasten nemen met € 327.000 toe ten opzichte van de begroting 2017. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door uitbreidingen van het wagenpark en automatiseringsapparatuur. Ten opzichte van de conceptjaarrekening 2016 is er een stijging van € 483.000, doordat in 2016 de investeringen in het wagenpark waren uitgesteld, omdat de Europese aanbesteding later was afgerond, waardoor in 2016 de kapitaallasten lager uitvielen. Verder wordt de toename veroorzaakt door uitbreidingen van het wagenpark en automatiseringsapparatuur.

De huisvestingskosten stijgen ten opzichte van de begroting 2017 met

€ 113.000. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door indexering van de kosten en doordat de uitgaven van groot onderhoud van het pand voortaan niet meer via de voorziening groot onderhoud lopen, maar rechtstreeks op deze rubriek worden verantwoord. Dit veroorzaakt tevens de overschrijding van € 180.000 ten opzichte van de conceptjaarrekening 2016.

De toevoeging aan de voorziening groot onderhoud is vervallen hierdoor dalen deze kosten ten opzichte van de begroting 2017 met € 205.000. Op advies van de accountant is de voorziening groot onderhoud omgezet in een egalisatiereserve, mede gelet op gecompliceerde verslaggevingsregels. Dit veroorzaakt tevens de onderschrijding van € 134.000 ten opzichte van de conceptjaarrekening 2016.

De overige bedrijfskosten zijn met € 112.000 gestegen ten opzichte van de begroting 2017. Dit wordt met name verklaard door de indexering van de kosten. Ten opzichte van de conceptjaarrekening 2016 stijgen de kosten met € 552.000, dit wordt vooral veroorzaakt door indexering en door hogere kosten voor het wagenpark (brandstof en onderhoud) en door een toename van de licentiekosten van programmatuur en ontwikkelingskosten van het elektronisch planbord, dat vergoed wordt vanuit de vrije marge regeling.