



Brabant Midden-West-Noord

Aan de Raden van de gemeenten
die deelnemen in de
GR Regionale Ambulancevoorziening (RAV)
Brabant Midden-West-Noord

Kenmerk: RAVUIT06042023begroting2024 Datum: 6 april 2023
Behandeld door: Arie van Tilborg E-mail: a.tilborg@ravbrabantmwn.nl
Onderwerp: Aanbiedingsbrief RAV Begroting 2024

Geachte Raad,

Wij bieden u aan de begroting 2024 van de RAV Brabant Midden-West-Noord. De begroting is kostendekkend en er is geen gemeentelijke bijdrage in opgenomen.

De begroting 2024 is op 5 april 2023 vastgesteld door het Dagelijks Bestuur van de RAV Brabant Midden-West-Noord, en wordt u aangeboden ter verneming van de gevoelens van de gemeenteraden. Uw reactie op de begroting zien wij graag uiterlijk 4 juli 2023 tegemoet, met het oog op vaststelling door het Algemeen Bestuur in haar vergadering van 5 juli 2023.

Met vriendelijke groet,

J. de Waard,
directeur

Bijlage: De begroting 2024 is gepubliceerd op de website van de RAV (www.ravbrabantmwn.nl) bij het onderdeel Organisatie en aldaar te downloaden.



Brabant Midden-West-Noord

 Ambulancezorg

concept BEGROTING
2024

RAV BRABANT MWN



INHOUDSOPGAVE

INHOUDSOPGAVE	1
INLEIDING	2
1 BELEID	3
1.1 Activiteiten en doelstellingen	3
1.2 Ontwikkelingen	3
1.3 Beleidsthema's	4
2 PROGRAMMA'S	8
2.1 Meldkamer Brabant-Noord	8
2.2 Meldkamer Midden- en West-Brabant	10
2.3 RAV Brabant-Noord	12
2.4 RAV Midden- en West-Brabant	14
2.5 Overzicht overhead	17
3 PARAGRAAF ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN	18
4 PARAGRAAF BEDRIJFSVOERING	19
4.1 Organisatie	19
4.2 Personeel	19
4.3 Informatievoorziening/automatisering	20
4.4 Financiën	20
4.5 Facilitaire zaken en huisvesting	21
4.6 Informatie- en archiefbeheer	21
4.7 Indicatoren	22
5 PARAGRAAF FINANCIERING EN TREASURY	23
6 PARAGRAAF WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING	26
6.1 Beleid omtrent reserves en voorzieningen en risico's	26
6.2 Reserves en voorzieningen	26
6.3 Inventarisatie van de risico's	26
7 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2024	29
8 INVESTERINGSBEGROTING 2024	30
BIJLAGEN	
Bijlage 1 Staat van vaste activa	31
Bijlage 2 Staat van reserves en voorzieningen	32
Bijlage 3 Meerjarenraming	33
Bijlage 4 Prognosebalans	34
Bijlage 5 Exploitatierkening per afdeling	35
Bijlage 6 Begroting naar taakvelden	37
Bijlage 7 Gebruikte afkortingen	38
Bijlage 8 Toelichting Kwaliteitskader Ambulancezorg 1.0	42

INLEIDING

Voor u ligt de begroting 2024 van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) Regionale Ambulance Voorziening (RAV) Brabant Midden-West-Noord (MWN). 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 dekkingspercentage responstijd in geval van een A1-urgentie, gemeten per RAV-regio.

Een ander, zeer belangrijk uitgangspunt is het Kwaliteitsmodel Ambulancezorg 1.0. Dit model werd ontwikkeld door de ambulancesector zelf (AZN, 2021) als antwoord op de behoefte aan indicatoren om een completer beeld van de kwaliteit van ambulancezorg te kunnen meten dan alleen de bestaande tijdigheidsnormen. De indicatoren van het kwaliteitsmodel zijn onderverdeeld in zeven segmenten: Bereikbare en beschikbare zorg, Patiënt centraal, Veilige zorg, Professionaliteit, Samenwerken, Continue verbeteren en Basis op orde. Deze segmenten zijn vertaald naar deze begroting en komen terug in de volgende drie vragen die wij ons stellen.

Wat mag de patiënt van ons verwachten?

- De patiënt ontvangt de best passende zorg, die veilig is en van de hoogst mogelijke kwaliteit
- De patiënt wordt op tijd geholpen
- De patiënt wordt correct bejegend

Wat mag de maatschappij van ons verwachten?

- Wij streven naar optimale dienstverlening en bedrijfsvoering
- Wij gaan verantwoord om met onze middelen en zetten deze efficiënt in
- Wij gaan verantwoord om met het milieu
- Wij zijn voorbereid op rampen en crises

Wat mogen onze medewerkers van ons verwachten?

- Wij bieden onze medewerkers optimale ondersteuning bij het op peil houden van hun vakbekwaamheid
- Wij stimuleren en ondersteunen onze medewerkers in hun ontwikkeling en vitaliteit
- Wij zorgen voor een prettige en veilige werkomgeving

Nadere toelichting op het Kwaliteitsmodel Ambulancezorg 1.0 en de vertaling naar deze begroting is te vinden in bijlage 8.

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.

1.2 Ontwikkelingen

De samenleving en het zorglandschap in Nederland veranderen in snel tempo. Dé uitdaging voor de toekomst is om kwaliteit, toegankelijkheid en betaalbaarheid van (acute) zorg voor iedereen te garanderen, bij een toenemende vraag naar spoedzorg en een groter wordend tekort aan zorgmedewerkers. In september 2022 verscheen het [Integraal Zorgakkoord \(IZA\)](#), een samenwerkingsplan van VWS en een groot aantal zorgpartners, waarin zij afspraken vastlegden over het realiseren van meer passende, preventiegerichte, duurzame en gedigitaliseerde zorg in ons land.

In vervolg daarop verscheen de [Kamerbrief Beleidsagenda Toekomstbestendige Acute Zorg](#), waarin de minister van VWS een aantal acties presenteert die voortbouwen op de afspraken in het IZA, rondom de volgende drie kernpunten: Kwaliteit en toegankelijkheid van de zorg, Zorgcoördinatie en Samenwerking in de regio.

Bovengenoemde publicaties bevatten een aantal zaken die van direct belang zijn voor de ambulancesector zoals: acute zorg aan huis, ontwikkeling van zorgcoördinatie, bestrijden van personeelstekort, verbetering van (digitale) informatieoverdracht tussen ketenpartners en onderzoek naar innovatieve technologische en digitale oplossingen. Dit alles vereist de bereidheid van alle ketenpartners om intensief samen te werken, buiten de eigen kaders te denken en over drempels te stappen.

Kwaliteitskader Ambulancezorg 1.0

In de Kamerbrief wordt aandacht besteed aan het [Kwaliteitskader Ambulancezorg 1.0](#), een model dat door de ambulancesector zelf ontwikkeld is en dat is opgebouwd uit 26 indicatoren om de kwaliteit van de geboden ambulancezorg breed te kunnen meten. Tijdigheid is hiervan slechts een onderdeel en niet langer de enige gehanteerde prestatienorm. Een aantal van de 26 indicatoren wordt inmiddels landelijk gemeten, uitgevraagd en gebenchmarkt. In de loop van de komende jaren zullen stapsgewijs meerdere indicatoren worden geoperationaliseerd. In de begroting 2024 zullen de verschillende aspecten van het kwaliteitskader Ambulancezorg worden belicht. Rapportage zal zoveel mogelijk conform het model plaatsvinden.

Nieuwe urgentie-indeling spoedvervoer

Wij vinden het een positieve ontwikkeling dat de eenzijdige focus op de niet-medisch relevante aanrijtijden langzaam verdwijnt en wordt vervangen door een bredere manier van kwaliteitsmeting. Een ontwikkeling die hierop aansluit is de [nieuwe urgentie-indeling ambulancezorg](#) die naar verwachting in de loop van 2023 zal worden ingevoerd. De nieuwe indeling kent zeven in plaats van drie urgentieniveaus en onderscheidt niet alleen spoedeisende en niet-spoedeisende ambulancezorg, maar ook meldkamerzorg. Het doel van de nieuwe urgentie-indeling is om in geval van echte spoed, in levensbedreigende situaties waarin tijd er echt toe doet, sneller bij de patiënt te zijn en in gevallen waarin dat mogelijk is, iets meer tijd te nemen voor de triage, zodat de patiënt direct op de juiste plek terecht komt en de best passende zorg krijgt. Met behulp van de nieuwe urgentie-indeling is de RAV Brabant MWN beter in staat de juiste zorg op de juiste plaats te realiseren.

1.3 Beleidsthema's

Een positieve constatering is dat de toekomstvisie van onze RAV, zoals vastgelegd in ons [Meerjarenplan 2022-2025](#), nog steeds aansluit bij de huidige landelijke ontwikkelingen rondom o.a. zorgdifferentiatie en zorgcoördinatie. Wij leveren naast reguliere spoedzorg ook zorg op maat, door de inzet van onze verpleegkundig specialisten (VS) en physician assistants (PA) in het primaire proces, en door onze divisie Middencomplexe Ambulancezorg (MCA). Wij verkenden de mogelijkheden van zorgcoördinatie tijdens de pilot 'Zorgcoördinatie in de Bossche regio'. Daarnaast zoeken wij actief de verbinding met onze ketenpartners voor het optimaliseren van de zorg en het oplossen van knelpunten, bijvoorbeeld met de ziekenhuizen op het gebied van werving en opleiding van verpleegkundigen en de mogelijkheden van inzet in duobanen.

Wat mag de patiënt van ons verwachten?

De RAV Brabant Midden-West-Noord stelt de patiënt centraal: optimale waardecreatie voor de patiënt is ons streven. We leveren mobiele zorg: de juiste ambulancezorg, op het juiste moment, op de juiste plaats en door de juiste hulpverlener. Dit betekent dat we de patiënt naar de zorg brengen, óf de zorg naar de patiënt. Door zorg- en functiedifferentiatie is deze zorg steeds beter afgestemd op de vraag van de patiënt. Daarbij werken we ook steeds nauwer en beter samen met onze ketenpartners: samen kunnen we ervoor zorgen dat de patiënt precies die zorg krijgt die hij nodig heeft. Zorgcoördinatie is daarbij onze stip op de horizon.

Zorgcoördinatie

De minister van VWS heeft in de Kamerbrief Toekomstbestendige Acute Zorg het zeer ambitieuze streven geuit dat de regie van de acute zorg vanaf 1 juli 2023 wordt overgenomen door regionale zorgcoördinatiesamenwerkingen (ZCS). Op het moment van publicatie van deze begroting hebben betrokken zorg- en brancheorganisaties, waaronder Ambulancezorg Nederland (AZN), hun advies uitgebracht aan VWS. VWS heeft aan 5 koepelorganisaties, waaronder AZN, gevraagd met een verdere uitwerking en voorstellen te komen. Daaraan wordt hard gewerkt. Verwacht wordt dat na deze voorstellen vanuit VWS nadere standpunten en kaders gesteld zullen worden aan het einde van Q1 2023

In de afgelopen jaren voerde de RAV Brabant Midden-West-Noord één van de tien landelijke pilotprojecten op het gebied van Zorgcoördinatie uit, namelijk de pilot "Zorgcoördinatie in de Bossche regio". De ervaringen die met deze 10 pilots zijn opgedaan, zijn samengebracht in een evaluatierapport en vormen de basis voor het opzetten van een structuur voor en de verdere inrichting en implementatie van zorgcoördinatie. Een belangrijke conclusie uit de pilots is dat het onderling delen van informatie cruciaal is, meer nog dan het daadwerkelijk fysiek bij elkaar zitten van de verschillende zorgverleners. Het realiseren van een of meerdere zorgcoördinatiecentra in ons werkgebied behoeft een nauwe samenwerking van alle partners in de acute zorgketen. De RAV Brabant MWN zal zich de komende jaren daarom ten volle inzetten om de ketensamenwerking te optimaliseren.

De structurele evaluatie van zorg met de ketenpartners was lange tijd niet mogelijk vanwege privacybeperkingen (AVG). Inmiddels is er wettelijk gezien ruimte ontstaan om voor dit doel wederzijds patiëntgegevens uit te wisselen en is de evaluatie weer opgepakt. Een belangrijke ontwikkeling, omdat een volledige evaluatie alleen plaats kan vinden als alle schakels in de acute zorgketen hierbij betrokken worden. De RAV Brabant MWN werkt met digitale feedback op het ritformulier met de ziekenhuizen en er zijn op vastgestelde momenten in het jaar gezamenlijke casuïstiekbesprekingen.

Zorgdifferentiatie

Om ambulancezorg optimaal aan te laten sluiten bij de zorgvraag van de patiënt, biedt de RAV Brabant Midden-West-Noord ook in 2024 een breed aanbod in ambulancezorg, waarbij de patiënt wordt vervoerd óf ter plaatse geholpen wordt. In het vervoersegment verzorgen wij middencomplex planbaar vervoer en (hoogcomplex) spoedvervoer. In de ambulancezorg die wij ter plaatse bieden zijn, naast de standaardzorg door reguliere ambulanceteams, inmiddels meer mogelijkheden in behandeling en diagnosestelling door de inzet van verpleegkundig specialisten en physician assistants in ons primaire proces. Daarnaast zal zorgadvies door de verpleegkundigen vanuit de meldkamer ambulancezorg een prominentere plaats krijgen.

Evaluatie van Zorg met de zorgverlener

De RAV Brabant MWN spant zich in om de kwaliteit van zorgverlening doorlopend te bewaken. Vanuit bureau ZIO (Zorg, Innovatie & Opleiding) vindt intercollegiale zorgevaluatiebegeleiding (ZEB) plaats. Het handelen van onze ambulanceverpleegkundigen worden al sinds 2015 geëvalueerd door middel van deze methodiek, die afkomstig is uit de luchtvaart en inmiddels zeer effectief is gebleken. Centralisten worden structureel getoetst op het volgen van de uitvraagprotocollen door een hiervoor opgeleide collega; deze methodiek is ingebed in het meldkameruitvraagstelsel ProQA. De wens is om in de toekomst ook de functies chauffeur, uitgiftecentralist, verpleegkundig specialist/physician assistent en chauffeur en verpleegkundige binnen de middencomplexe ambulancezorg hierin op te nemen. Op deze manier beschikken we over een systeem voor meten, evalueren en verbeteren van de kwaliteit van zorg, in een veilige omgeving voor de zorgverlener, dat uniek is in Nederland.

Evaluatie van Zorg met de patiënt

Naast het brede landelijke klantonderzoek, dat elke 4 jaar door NIVEL wordt uitgevoerd, en de klankbordfunctie van onze cliëntenraad, gaat de RAV Brabant MWN de geleverde zorg in 2024 ook rechtstreeks met de patiënt evalueren. In 2023 startte een pilot waarin patiënten rechtstreeks om hun mening over de geleverde zorg wordt gevraagd. De focus ligt hierbij op het mobiele zorgconsult (hulpverlening zonder vervoer naar het ziekenhuis). Onderzoek heeft aangetoond dat bij dit type ambulancezorg het meeste risico bestaat op ontevredenheid. Daarnaast geven onze ambulancemedewerkers aan graag terugkoppeling te ontvangen over dit specifieke type zorg. Door deze continue meting verwachten we beter te kunnen sturen op de ervaren kwaliteit van zorg en geboden verbeterkansen.

Prestaties en paraatheid

Zoals al eerder genoemd is er binnen de ambulancesector een toenemend besef waarneembaar dat de wijze waarop geleverde ambulancezorg beoordeeld wordt niet past bij de huidige en toekomstige ontwikkelingen binnen de sector. De focus op tijdigheid van zorg in de vorm van de prestatie-indicator 'responstijd' was lange tijd een obstakel in de wenselijke transitie naar meer patiëntgerichte zorg binnen de ambulancesector. Slechts voor een heel klein aantal zorgvragers is tijd de belangrijkste prestatie-indicator en dan is 15 minuten responstijd veel te lang.

Met de invoering van het Kwaliteitsmodel Ambulancezorg 1.0 komt de focus op meerdere aspecten dan alleen tijdigheid te liggen. De RAV Brabant MWN streeft ernaar deze aspecten mee te nemen in haar begroting 2024, zodat een breed beeld ontstaat van de kwaliteit van geleverde zorg. Daar waar het kwaliteitsmodel niet afdoende dekkend is voor het meten van het realiseren van het eerder genoemde meerjarenbeleid van de RAV zullen aanvullende indicatoren worden meegenomen in de begroting.

De verwachting is dat in 2024 de nieuwe urgentie-indeling is ingevoerd. Momenteel is de 15-minuten nog de basis voor het landelijk referentiekader voor spreiding en beschikbaarheid, dat elk jaar opnieuw bekeken en bijgesteld wordt als basis voor het budget voor de paraatheid. De verwachting is dat dit zo blijft. Omdat de invoering van de nieuwe urgentie-indeling en het kwaliteitsmodel ambulancezorg 1.0 zullen leiden tot andere uitgangspunten is het belang om de begroting hierop aan te passen. Tot het moment dat meer bekend is over de landelijke normeringen zullen als uitgangspunten aangehouden worden:

1. De Regionale Ambulancevoorziening zorgt ervoor dat de spreiding van de standplaatsen zodanig is dat in de veiligheidsregio minstens 97% van de bevolking binnen 12 minuten aanrijtijd kan worden bereikt door een ambulance.
2. De Regionale Ambulancevoorziening streeft ernaar dat in de veiligheidsregio binnen 15 minuten responstijd 95% van de inzetten met A1-urgentie ter plaatse is (zoals opgenomen in het Kwaliteitskader Ambulancezorg 1.0).

De krapte op de arbeidsmarkt voor acute zorg is de laatste jaren een enorm probleem. Wij ondernemen actie door in een eigen opleiding HBO-V-afgestudeerden in circa 18 maanden op te leiden tot ambulanceverpleegkundige. Daarnaast creëren wij doorstroommogelijkheden voor ambulancechauffeurs om ambulanceverpleegkundige te worden en participeren wij met een aantal andere RAV-en in een landelijke pilot om te werken met anders opgeleide zorgprofessionals op onze meldkamer ambulancezorg. We richten daarnaast ons primair proces efficiënter in door differentiatie in vervoer. In 2024 hopen wij over genoeg personeelscapaciteit te beschikken om de paraatheid conform het dan geldende referentiekader in te vullen.

Wat mag de maatschappij van ons verwachten?

Naast de zorg voor de patiënt die bij ons op de eerste plaats staat, voelen wij ook een grote verantwoordelijkheid ten opzichte van de maatschappij. Wij zijn een publieke organisatie en gaan efficiënt en verantwoord om met de middelen die aan ons zijn toevertrouwd. Daarnaast dragen wij graag bij om samen met onze partners in de acute zorgketen te onderzoeken hoe de bereikbaarheid, betaalbaarheid en kwaliteit van de acute zorg in de toekomst voor iedereen behouden blijft. Dit is een grote maatschappelijke uitdaging, die alleen in samenwerking met alle betrokkenen het hoofd geboden kan worden.

Financieel

Sinds de oprichting van onze GR in 2006 werken wij met een begroting die volledig is gedekt door het aan ons toegekende budget vanuit de zorgverzekeraars en hebben wij geen financiële bijdrage van de deelnemende gemeenten nodig gehad. De RAV Brabant Midden-West-Noord is een financieel gezonde organisatie, die efficiënt en verantwoord omgaat met publieke middelen. Ook in 2024 wordt geen gemeentelijke bijdrage gevraagd.

Duurzaamheid

Duurzaamheid is verweven binnen ons bedrijf. Bij inkoopprocessen wordt duurzaamheid standaard meegenomen. Bij het realiseren en beheren van onze huisvesting wordt rekening gehouden met de EED (Europese Energie-Efficiency) richtlijnen. Panden in eigendom zijn voorzien van zonnepanelen en waar mogelijk van WKO (warmte-koude opslag). Facilitaire processen zijn gericht op het terugbrengen van vervoersbewegingen. We onderzoeken de mogelijkheden van elektrificatie van vervoer en sluiten hiervoor aan bij de landelijke roadmap Zero Emission Ambulancezorg.

Team Ambulance en Risk Factory

Wij zijn transparant over ons doen en laten en willen de inwoners van ons werkgebied graag informeren, voorlichten en uitleg bieden over de manier waarop ambulancezorg in zijn werk gaat. Een mooi voorbeeld daarvan is Team Ambulance. Jong geleerd is oud gedaan! Sinds 2015 verzorgen wij voorlichting op basisscholen over 112 en de ambulance. Hiervoor hebben wij een speciaal programma opgesteld, genaamd Team Ambulance. Alle basisscholen in ons werkgebied kunnen kosteloos een bezoek aanvragen. Er is materiaal beschikbaar voor onder- en bovenbouw. Wij bereiken hiermee gemiddeld zo'n 5000 basisschoolleerlingen per jaar. Daarnaast leveren wij een

bijdrage aan de Risk Factory Geertruidenberg, met informatie over 112-bellen en de meldkamer. Ook in 2024 blijven wij ons inspannen om goede voorlichting te geven.

Wat mogen onze medewerkers van ons verwachten?

Ons personeel is ons belangrijkste kapitaal. Naast het werven van voldoende geschikt personeel, besteden wij de komende jaren veel aandacht aan de duurzame inzetbaarheid van ons zittende personeel. Betrokkenheid, motivatie, ontwikkelingsmogelijkheden en vitaliteit worden gestimuleerd en er wordt doorlopend nagedacht over de meest efficiënte capaciteitsplanning en eerlijke verdeling van de lasten binnen de dienstroosters. In een tijd waarin zorgpersoneel steeds schaarser wordt is 'Binden en Boeien' het devies. Ook in 2024 besteden wij daarom veel aandacht aan het creëren van een optimale werkomgeving voor onze mensen.

Klankbord

Wij vinden het belangrijk om onze medewerkers te betrekken bij verschillende organisatorische zaken, zoals de aanschaf van nieuw materiaal, de interne communicatie of het samenstellen van het vakantierooster. Door middel van werkoverleggen, webinars, of deelname aan commissies bieden wij hen de mogelijkheid om hun stem te laten horen en vanuit hun expertise een inbreng te hebben op het beleid van de RAV.

Functiedifferentiatie

Het realiseren van zorgdifferentiatie binnen onze RAV heeft zijn oorsprong in ons standpunt dat de patiënt en zijn zorgvraag centraal staat. Maar deze ontwikkeling heeft ook andere positieve effecten. De hieruit voortvloeiende functiedifferentiatie biedt namelijk veel ontwikkelingsmogelijkheden voor onze medewerkers. Zij krijgen de kans om, na het volgen van een opleiding, door te groeien naar een andere functie. Zij worden hierbij vergaand gefaciliteerd door de RAV.

Ook schept functiedifferentiatie de mogelijkheid voor medewerkers om (tijdelijk) werkzaam te zijn in een andere functie, bijvoorbeeld bij (tijdelijke) fysieke of mentale overbelasting. Daarnaast draagt functiedifferentiatie bij aan het efficiënt inzetten van personeelscapaciteit: er zijn minder ALS (Advanced Life Support)-verpleegkundigen nodig. Bijkomend voordeel is dat functiedifferentiatie de mogelijkheid biedt tot het 'aanboren' van andere en nieuwe bronnen bij het werven van steeds schaarser wordend zorgpersoneel, waardoor het personeelstekort minder nijpend wordt.

2 PROGRAMMA'S

De RAV Brabant Midden-West-Noord heeft één programma, namelijk Ambulancezorg en onderscheidt een viertal 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

In dit hoofdstuk wordt per deelprogramma uiteengezet wat de RAV Brabant Midden-West-Noord in 2022 wil bereiken, wat we hiervoor gaan doen en wat dit gaat kosten. Uitgangspunt hierbij zijn kwalitatief hoogwaardige ambulancezorg, optimale spreiding en beschikbaarheid en bedrijfsvoering binnen budgettaire kaders.

2.1 Meldkamer Brabant-Noord

2.1.1 Wat willen we bereiken?

De best passende zorg voor de patiënt

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 triagesysteem ProQA

De MKA Brabant-Noord behaalde in september 2016 de ACE-status. Een van de prestatie-indicatoren om te monitoren of het gewenste niveau gehandhaafd blijft, is de nalevingscore die conform de AQUA-systematiek minstens 92% moet zijn.

Optimale spreiding en beschikbaarheid

Het optimaal inzetten van de beschikbare ambulances door de meldkamer. De aansturing door de meldkamer heeft direct effect op de overschrijdingspercentages van het spoedvervoer. In 2024 hopen wij software operationeel te hebben die, op basis van Artificial Intelligence (AI), de MKA ondersteunt in het realiseren van optimale spreiding en beschikbaarheid.

Goede samenwerking in de MKA Oost-Brabant

De samenvoeging van de meldkamers Brabant-Noord en Brabant Zuidoost in de MKA Oost-Brabant werd in 2019 gerealiseerd in de verbouwde huisvesting te Den Bosch. De komende jaren zal onveranderd aandacht zijn voor afstemming en eenduidigheid van de meldkamerprocessen, het bewerkstelligen van een goede samenwerking tussen de medewerkers, en het opereren van de nieuwe meldkamer binnen de financiële kaders van de NZa.

2.1.2 Wat gaan we hiervoor doen?

Zorgcoördinatie

De RAV spant zich de komende tijd in om bij te dragen aan het uitwerken van de opdracht die de minister van VWS heeft neergelegd voor het vormen van zorgcoördinatievoorzieningen (ZCV) in de regio, zowel in AZN-verband als in overlegvormen met de ketenpartners in de acute zorg. Op het moment van opstellen van deze begroting zijn de landelijke kaders nog niet duidelijk. Er wordt daarom vooral gewerkt aan het voorbereiden van de randvoorwaarden die al wel bekend zijn, zoals de digitale uitwisseling van informatie binnen de keten en het voeren van verkennende gesprekken.

Verpleegkundig specialist/Physician Assistent op de meldkamer

Zoals zorgcoördinatie zich richt op de best passende zorg voor de patiënt op het niveau van de verschillende hulpverleners, kan de inzet van de VS en PA op de meldkamer aan dat doel bijdragen op het niveau van de ambulancezorg. Door hun specifieke expertise te gebruiken bij de diagnosestelling op de meldkamer, kan gerichter worden bepaald welke van de verschillende 'smaken' binnen onze gedifferentieerde ambulancezorg het beste aansluit bij de zorgvraag van de patiënt.

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 nauwgezet en doorlopend monitoren van het meldkamerproces, o.a. door het gebruik van prestatie-indicatoren, is een vereiste voor optimaal gebruik van het systeem en het vasthouden van het niveau van de ACE-status, die in 2016 bereikt werd.

Ondersteuning bij optimale spreiding en beschikbaarheid

De aanbestedingsprocedure voor de selectie en aanschaf van de software die de MKA ondersteunt bij de keuzes rondom de optimale spreiding en beschikbaarheid is in 2022 van start gegaan. Wij hopen in 2023 de aanbesteding succesvol af te ronden en het systeem in 2024 te kunnen implementeren en in gebruik nemen.

Samenwerking en afstemming Brabant-Noord en Brabant-Zuidoost in MKA Oost-Brabant

Na de samenvoeging van beide meldkamers blijft de RAV Brabant MWN de belangen van de witte kolom behartigen. 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, afstemming en begeleiding. Ook zal bewaakt worden dat de nieuwe samengevoegde meldkamer opereert binnen de financiële kaders van de NZa.

		2024	2023
Productie			
Declarabele meldingen	aantal	52.000	46.000
Prestatie-indicatoren			
Nalevingsscore ProQA protocollen	%	94%	94%

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 declarabele meldingen voor de begroting 2024 is gebaseerd op de productie van 2018 tm 2022, hierbij rekening houdend met het effect van COVID (lagere productie in 2020 en 2021).

2.1.3 Wat gaat het kosten?

Product	Lasten	inkomsten	Overige	Gemeentelijke	Totaal resultaat excl. overhead
		Nza	inkomsten	bijdrage	
MKA Brabant-Noord	2.227.000	2.246.000	14.000	0	33.000

2.2 Meldkamer Midden- en West-Brabant

2.2.1 Wat willen we bereiken?

De best passende zorg voor de patiënt

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 Midden- en West-Brabant-Noord behaalde in 2017 de ACE-status. Een van de prestatie-indicatoren om te monitoren of het gewenste niveau gehandhaafd blijft, is de nalevingscore die conform de AQUA-systematiek minstens 92% moet zijn.

Optimale spreiding en beschikbaarheid

Het optimaal inzetten van de beschikbare ambulances door de meldkamer. De aansturing door de meldkamer heeft direct effect op de overschrijdingspercentages van het spoedvervoer. In 2023 hopen wij software operationeel te hebben die, op basis van Artificial Intelligence (AI), de MKA ondersteunt in het realiseren van optimale spreiding en beschikbaarheid.

Goede samenwerking in de MKA Bergen op Zoom

De samenvoeging van de meldkamers Midden- en West-Brabant en Zeeland in de MKA Bergen op Zoom werd in juni 2020 gerealiseerd in de nieuwe huisvesting te Bergen op Zoom. De komende jaren zal onveranderd aandacht zijn voor afstemming en eenduidigheid van de meldkamerprocessen, het bewerkstelligen van een goede samenwerking tussen de medewerkers, en het opereren van de nieuwe meldkamer binnen de financiële kaders van de NZa.

2.2.2 Wat gaan we hiervoor doen?

Zorgcoördinatie

De RAV spant zich de komende tijd in om bij te dragen aan het uitwerken van de opdracht die de minister van VWS heeft neergelegd voor het vormen van zorgcoördinatievoorzieningen (ZCV) in de regio, zowel in AZN-verband als in overlegvormen met de ketenpartners in de acute zorg. Op het moment van opstellen van deze begroting zijn de landelijke kaders nog niet duidelijk. Er wordt daarom vooral gewerkt aan het voorbereiden van de randvoorwaarden die al wel bekend zijn, zoals de digitale uitwisseling van informatie binnen de keten en het voeren van verkennende gesprekken.

Verpleegkundig specialist/Physician Assistent op de meldkamer

Zoals zorgcoördinatie zich richt op de best passende zorg voor de patiënt op het niveau van de verschillende hulpverleners, kan de inzet van de VS en PA op de meldkamer aan dat doel bijdragen op het niveau van de ambulancezorg. Door hun specifieke expertise te gebruiken bij de diagnosestelling op de meldkamer, kan gerichter worden bepaald welke van de verschillende 'smaken' binnen onze gedifferentieerde ambulancezorg het beste aansluit bij de zorgvraag van de patiënt.

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 nauwgezet en doorlopend monitoren van het meldkamerproces, o.a. door het gebruik van prestatie-indicatoren, is een vereiste voor optimaal gebruik van het systeem en het vasthouden van het niveau van de ACE-status, die in 2016 bereikt werd.

Ondersteuning bij optimale spreiding en beschikbaarheid

De aanbestedingsprocedure voor de selectie en aanschaf van de software die de MKA ondersteunt bij de keuzes rondom de optimale spreiding en beschikbaarheid is in 2022 van start gegaan. Wij hopen in 2023 de aanbesteding succesvol af te ronden en het systeem in 2024 te kunnen implementeren en in gebruik nemen.

Samenwerking en afstemming Midden- en West-Brabant en Zeeland in MKA Bergen op Zoom

Na de samenvoeging van beide meldkamers in juni 2020 blijft de RAV Brabant MWN de belangen van de witte kolom behartigen. 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, afstemming en begeleiding. Ook zal bewaakt worden dat de nieuwe samengevoegde meldkamer opereert binnen de financiële kaders van de NZa.

		2024	2023
Productie			
Declarabele meldingen	aantal	100.000	93.000
Prestatie-indicatoren			
Nalevingscore ProQA protocollen	%	94%	94%

Toelichting

Declarabele melding	Een telefonische hulpvraag die leidt tot het verrichten van ambulancevervoer of -hulpverlening
Nalevingscore 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 declarabele meldingen voor de begroting 2024 is gebaseerd op de productie van 2018 tm 2022, hierbij rekening houdend met het effect van COVID (lagere productie in 2020 en 2021).

2.2.3 Wat gaat het kosten?

Product	Lasten	inkomsten	Overige	Gemeentelijke	Totaal
		Nza	inkomsten	bijdrage	resultaat excl. overhead
MKA Midden- en West Brabant	3.225.000	3.455.000	14.000	0	244.000

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 (ZEB) worden hulpverleningen sinds 2017 onder vastgestelde thema's systematisch via collegiale intervisie besproken. Essentiële gegevens worden vastgelegd in een database. In 2024 hebben we als doelstelling dat alle ambulanceverpleegkundigen minstens 2x per jaar een ZEB-gesprek hebben waarbij een hulpverlening wordt geëvalueerd.

De beste passende zorg voor de patiënt

De zorgvraag van de patiënt staat centraal. Dit betekent dat vervoer alleen plaatsvindt als dat strikt nodig is, en dat het soms beter is om de juiste zorg ter plaatse te leveren. We maken een weloverwogen afweging om óf de zorg naar de patiënt te brengen óf de patiënt naar de zorg. Was er voorheen altijd een intentie tot vervoer, nu verschuift het accent langzaam naar acute mobiele zorg zonder vervoer. Dit vergt uitbreiding van het zorgaanbod binnen de ambulancehulpverlening in de vorm van zorgdifferentiatie. We doen dit op verschillende manieren.

De inzet van Verpleegkundig Specialisten (VS) en Physician Assistants (PA) in het primair proces is daar één van. Deze groep heeft meer mogelijkheden en expertise in diagnosestelling, en meer bevoegdheden in behandeling van de patiënt.

Een andere manier om beter aan te kunnen sluiten op de zorgvraag van de patiënt is onze divisie Middencomplex Ambulancevervoer (MCA). Na een aantal jaren van voorbereiding, werving en (bij)scholing en zal in 2024 sprake zijn van drie volwaardige MCA-teams die samen het ambulancevervoer verzorgen in de categorie laag- en middencomplex vervoer.

Realiseren van prestatieafspraken

De RAV Brabant-Noord heeft de ambitie om in 2024, onder normale omstandigheden, bij minimaal 95% van de hulpverleningen met urgentie A1 binnen 15 minuten na melding ter plaatse te zijn. Hiervoor is het nodig dat paraatheid conform het actuele referentiekader Spreiding en Beschikbaarheid wordt geleverd. Voorwaarde daarbij is dat de formatie ambulanceverpleegkundigen op het benodigde niveau gebracht kan worden, en dat er geen sprake is van afwijkende omstandigheden (zoals bijv. de Covid-19-pandemie).

Voldoen aan de WAV-vereisten

De RAV spant zich in om te blijven voldoen aan de eisen van de Wet Ambulancezorgvoorzieningen. 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 ZEB-trajec verpleegkundigent

In 2024 willen we ervoor zorgen dat het aantal zorgevaluatiebegeleiders op peil blijft, én bewaken dat zij in staat worden gesteld om de voor ZEB bestemde tijd daadwerkelijk in te zetten, zodat het gestelde doel (2 ZEB-gesprekken per ambulanceverpleegkundige per jaar) wordt behaald.

Evaluatie van zorg met de patiënt

De RAV Brabant MWN heeft een instrument ontwikkeld om de geleverde zorg rechtstreeks, één op één, met de betreffende patiënt te evalueren. De focus ligt hierbij op het mobiele zorgconsult (voorheen Eerste Hulp, Geen Vervoer). In plaats van de patiënt naar het ziekenhuis te vervoeren wordt deze thuis geholpen, al dan niet in afstemming met de huisarts. Het evaluatieinstrument is in het voorjaar van 2023 geïmplementeerd en de doelstelling is om in 2024 minimaal 300 patiënten telefonisch te benaderen om met dit instrument hun hulpverlening te evalueren.

Zorgdifferentiatie

Om de geleverde ambulancezorg optimaal aan te laten sluiten bij de zorgvraag van de patiënt, realiseren wij de komende jaren differentiatie, door verschillende niveaus van de ambulancezorg te bieden. Naast het reguliere ambulancevoer leveren we ook laag- en middencomplexe ambulancezorg en zetten we verpleegkundig specialisten en physician assistants in het primaire proces van ambulancezorg in.

Functiedifferentiatie

Zorgdifferentiatie vereist functiedifferentiatie. Voor de verschillende niveaus van ambulancezorg is verschillende expertise nodig. Een belangrijke rol is weggelegd voor de groep verpleegkundig specialisten en physician assistants. De complexere zorgvraag van de patiënt heeft aanvullende expertise nodig. VS en PA passen goed in dit profiel omdat zij meer kennis hebben en meer handelingen zelfstandig mogen uitvoeren.

Paraatheid versus personeelstekort

In 2023 is het streven om de paraatheid te leveren conform het referentiekader Spreiding & Beschikbaarheid, onder voorwaarde dat de formatie ambulanceverpleegkundigen op het gewenste niveau kan worden gebracht. De RAV voert een actief en aantrekkelijk wervingsbeleid en een loopbaanbeleid waarin aandacht is voor functiedifferentiatie en ontwikkelingsmogelijkheden. Daarnaast is er inzet van BMH (bachelor medische hulpverlening), en leiden wij zelf op tot ambulanceverpleegkundige en -chauffeur binnen onze CZO-geaccrediteerde interne opleiding.

		2024	2023
Productie			
Declarabele ritten	aantal	36.000	33.000
Mobiel zorgconsult (EHGV-ritten)	aantal	16.000	13.000
Niet-declarabele ritten	aantal	12.000	10.000
Totaal ritten	aantal	64.000	56.000

Prestatie-indicatoren

- tijd waarbinnen 95% van de A1-ritten ter plaatse is	min	0:15:00	0:15:00
- tijd waarbinnen 95% van de A2-ritten ter plaatse is	min	0:30:00	0:30:00
- elke verpleegkundige heeft 2 ZEB-gesprekken gehad	%	100%	-
- aantal mobiel zorgconsult geëvalueerd met de patiënt	aantal	300	-

Ritten naar urgentie

A1-ritten	aantal	27.000	23.500
A2-ritten	aantal	27.000	23.000
B-ritten	aantal	10.000	9.500
Totaal ritten	aantal	64.000	56.000

Toelichting

Declarabele rit	Ambulancerit in opdracht van de MKA, waarbij vervoer voor de patiënt geïndiceerd is.
Mobiel zorgconsult	Een mobiel zorgconsult is 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, maar wel ter plaatse zorg wordt verleend. Voorheen werden deze ritten EHGV (Eerste Hulp Geen Vervoer) genoemd.
Niet-declarabele rit	Rit die niet gedeclareerd wordt; dit kan een voorwaardenscheppende, een loze rit of een afgebroken 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	Planbaar vervoer in opdracht van de centralist naar aanleiding van een zorgvraag zonder spoedkarakter.
B2-ritten	Planbaar vervoer in opdracht van de centralist naar aanleiding van een laag- of middencomplex zorgvraag.
MCA	Middencomplex Ambulancevervoer.
Productie	De prognose van het aantal declarabele meldingen voor de begroting 2024 is gebaseerd op de productie van 2018 tm 2022, hierbij rekening houdend met het effect van COVID (lagere productie in 2020 en 2021).

2.3.3 Wat gaat het kosten?

Product	Lasten	inkomsten	Overige	Gemeentelijke	Totaal
		Nza	inkomsten	bijdrage	resultaat
					excl.
					overhead
RAV Brabant-Noord	26.284.000	28.873.000	1.162.000	0	3.751.000

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 (ZEB) worden hulpverleningen sinds 2017 onder vastgestelde thema's systematisch via collegiale intervisie besproken. Essentiële gegevens worden vastgelegd in een database. In 2024 hebben we als doelstelling dat alle ambulanceverpleegkundigen minstens 2x per jaar een ZEB-gesprek hebben waarbij een hulpverlening wordt geëvalueerd.

De beste passende zorg voor de patiënt

De zorgvraag van de patiënt staat centraal. Dit betekent dat vervoer alleen plaatsvindt als dat strikt nodig is, en dat het soms beter is om de juiste zorg ter plaatse te leveren. We maken een weloverwogen afweging om óf de zorg naar de patiënt te brengen óf de patiënt naar de zorg. Was er voorheen altijd een intentie tot vervoer, nu verschuift het accent langzaam naar acute mobiele zorg zonder vervoer. Dit vergt uitbreiding van het zorgaanbod binnen de ambulancehulpverlening in de vorm van zorgdifferentiatie. We doen dit op verschillende manieren.

De inzet van Verpleegkundig Specialist (VS) en Physician Assistants (PA) in het primair proces is daar één van. Deze groep heeft meer mogelijkheden en expertise in diagnosestelling, en meer bevoegdheden in behandeling van de patiënt.

Een andere manier om beter aan te kunnen sluiten op de zorgvraag van de patiënt is onze divisie Middencomplex Ambulancevervoer (MCA). Na een aantal jaren van voorbereiding, werving en (bij)scholing en zal in 2024 sprake zijn van drie volwaardige MCA-teams die samen het ambulancevervoer verzorgen in de categorie laag- en middencomplex vervoer.

Realiseren van prestatieafspraken

De RAV Brabant-Noord heeft de ambitie om in 2024, onder normale omstandigheden, bij minimaal 95% van de hulpverleningen met urgentie A1 binnen 15 minuten na melding ter plaatse te zijn. Hiervoor is het nodig dat paraatheid conform het actuele referentiekader Spreiding en Beschikbaarheid wordt geleverd. Voorwaarde daarbij is dat de formatie ambulanceverpleegkundigen op het benodigde niveau gebracht kan worden, en dat er geen sprake is van afwijkende omstandigheden (zoals bijv. de Covid-19-pandemie).

Voldoen aan de WAV-vereisten

De RAV spant zich in om te blijven voldoen aan de eisen van de Wet Ambulancezorgvoorzieningen. Belangrijk hierbij is om de bedrijfsvoering binnen de budgettaire kaders te houden van de vigerende bekostigingssystematiek.

2.4.2 Wat gaan we hiervoor doen?

Voortzetten ZEB-trajec verpleegkundig

In 2024 willen we ervoor zorgen dat het aantal zorgevaluatiebegeleiders op peil blijft, én bewaken dat zij in staat worden gesteld om de voor ZEB bestemde tijd daadwerkelijk in te zetten, zodat het gestelde doel (2 ZEB-gesprekken per ambulanceverpleegkundige per jaar) wordt behaald.

Evaluatie van zorg met de patiënt

De RAV Brabant MWN heeft een instrument ontwikkeld om de geleverde zorg rechtstreeks, één op één, met de betreffende patiënt te evalueren. De focus ligt hierbij op het mobiele zorgconsult (voorheen Eerste Hulp, Geen Vervoer). In plaats van de patiënt naar het ziekenhuis te vervoeren wordt deze thuis geholpen, al dan niet in afstemming met de huisarts. Het evaluatieinstrument is in het voorjaar van 2023 geïmplementeerd en de doelstelling is om in 2024 minimaal 500 patiënten telefonisch te benaderen om met dit instrument hun hulpverlening te evalueren.

Zorgdifferentiatie

Om de geleverde ambulancezorg optimaal aan te laten sluiten bij de zorgvraag van de patiënt, realiseren wij de komende jaren differentiatie, door verschillende niveaus van de ambulancezorg te bieden. Naast het reguliere ambulancevoer leveren we ook laag- en middencomplexe ambulancezorg en zetten we verpleegkundig specialisten en physician assistants in het primaire proces van ambulancezorg in.

Functiedifferentiatie

Zorgdifferentiatie vereist functiedifferentiatie. Voor de verschillende niveaus van ambulancezorg is verschillende expertise nodig. Een belangrijke rol is weggelegd voor de groep verpleegkundig specialisten en physician assistants. De complexere zorgvraag van de patiënt heeft aanvullende expertise nodig. VS en PA passen goed in dit profiel omdat zij meer kennis hebben en meer handelingen zelfstandig mogen uitvoeren.

Paraatheid versus personeelstekort

In 2023 is het streven om de paraatheid te leveren conform het referentiekader Spreiding & Beschikbaarheid, onder voorwaarde dat de formatie ambulanceverpleegkundigen op het gewenste niveau kan worden gebracht. De RAV voert een actief en aantrekkelijk wervingsbeleid en een loopbaanbeleid waarin aandacht is voor functiedifferentiatie en ontwikkelingsmogelijkheden. Daarnaast is er inzet van BMH (bachelor medische hulpverlening), en leiden wij zelf op tot ambulanceverpleegkundige en -chauffeur binnen onze CZO-geaccrediteerde interne opleiding.

		2024	2023
Producten			
Declarabele ritten	aantal	73.000	70.000
Mobiel zorgconsult (EHGV-ritten)	aantal	27.000	23.000
Niet-declarabele ritten (inclusief VWS)	aantal	25.000	25.000
Totaal ritten	aantal	125.000	118.000

Prestatie-indicatoren

- tijd waarbinnen 95% van de A1-ritten ter plaatse is	min	0:15:00	0:15:00
- tijd waarbinnen 95% van de A2-ritten ter plaatse is	min	0:30:00	0:30:00
- elke verpleegkundige heeft 2 ZEB-gesprekken gehad	%	100%	-
- aantal mobiel zorgconsult geëvalueerd met de patiënt	aantal	500	-

Ritten naar urgentie

A1-ritten	aantal	55.000	64.500
A2-ritten	aantal	48.000	31.500
B-ritten	aantal	22.000	22.000
Totaal ritten	aantal	125.000	118.000

Toelichting

Declarabele rit	Ambulancerit in opdracht van de MKA, waarbij vervoer voor de patiënt geïndiceerd is.
Mobiel zorgconsult	Een mobiel zorgconsult is 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, maar wel ter plaatse zorg wordt verleend. Voorheen werden deze ritten EHG (Eerste Hulp Geen Vervoer) genoemd.
Niet-declarabele rit	Rit die niet gedeclareerd wordt; dit kan een voorwaardenscheppende, een loze rit of een afgebroken 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	Planbaar vervoer in opdracht van de centralist naar aanleiding van een zorgvraag zonder spoedkarakter.
B2-ritten	Planbaar vervoer in opdracht van de centralist naar aanleiding van een laag- of middencomplexe zorgvraag.
MCA	Middencomplex Ambulancevervoer.
Productie	De prognose van het aantal declarabele meldingen voor de begroting 2024 is gebaseerd op de productie van 2018 tm 2022, hierbij rekening houdend met het effect van COVID (lagere productie in 2020 en 2021).

2.4.3 Wat gaat het kosten?

Product	Lasten	inkomsten	Overige	Gemeentelijke	Totaal
		Nza	inkomsten	bijdrage	resultaat excl. overhead
RAV Midden- en West Brabant	48.255.000	52.465.000	2.441.000	0	6.651.000

2.5 Overzicht overhead

Het BBV schrijft 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.

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

Overzicht overhead	real. 2022	begr 2023	begr 2024
Huisvesting/automatisering	298.082	278.847	289.525
Uitbestede bedrijfsvoering aan HSC	1.572.048	1.659.700	1.723.258
Personeel	7.023.857	7.680.371	7.974.489
overig	676.524	667.179	692.728
Totaal	9.570.511	10.286.097	10.680.000

De begrote overhead van 2023 is conform de begrotingswijziging 2023, die op 5 juli 2023 zal worden voorgelegd aan het Algemeen Bestuur van de RAV.

In 2024 bedraagt de overhead 11,8 % van de totale kosten.

3 PARAGRAAF ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

Doel van het onderhoud is: kapitaalverlies te voorkomen en de gebouwen en installaties in zodanige (bouw)technische staat te houden, dat de gebruiksmogelijkheden en/of huurinkomsten gewaarborgd zijn. Hiervoor is een meerjarenonderhoudsplanning (MJOP) opgesteld.

De basis voor de MJOP wordt gevormd door een conditiemeting van het gebouw. Deze conditiemeting wordt door gecertificeerde inspecteurs uitgevoerd voor alle locaties, dit conform de eisen van NEN 2767. Hierbij maakt men gebruik van de elementencoderingen gebaseerd op de NL-SFB codering. De NL-SFB codering heeft zich in Nederland ontwikkeld tot de standaard op het gebied van elementgerichte classificaties en wordt veel toegepast bij meerjarenonderhoud. Deze gegevens zijn opgenomen in het softwarepakket Planon Building Management, en met de door Planon aangeleverde kengetallen verwerkt tot de MJOP. De MJOP is een richtlijn voor uitvoering van onderhoud met een raming van de kosten. Op basis hiervan worden de jaarlijks opgenomen activiteiten uitgevoerd. We gebruiken als standaardnorm voor de mate en wijze van onderhoud, de waardering "goede conditie".

Jaarlijks worden nog een aantal zaken nagetrokken door de projectleider huisvesting:

1. Is de conditie zodanig dat uitvoering noodzakelijk is (dit is o.a. afhankelijk van de intensiteit van het gebruik en kan daardoor afwijken). Op basis van de bevindingen wordt het tijdstip, jaar van onderhoud, eventueel in de MJOP aangepast.
2. Zijn er activiteiten te combineren waardoor er voor het primaire proces maar één keer overlast is (b.v. schilderwerk en vervanging vloerbedekking in één keer, of als een verbouwing noodzakelijk is het planmatig onderhoud hiermee combineren). Op basis van deze bevindingen en overwegingen kan het MJOP eventueel ook worden aangepast.
3. Zijn er ontwikkelingen m.b.t. het gebouw waardoor uitvoering niet meer opportuun is (b.v. gaat een locatie verhuizen of wordt een locatie op termijn opgeheven). Op basis van deze bevindingen kan het MJOP eventueel ook worden aangepast.

De gegevens in het MJOP moeten steeds worden aangevuld met gegevens vanuit de praktijk. Dit kan naar aanleiding van de jaarlijkse eigen visuele inspectie, en/of op basis van ervaringscijfers van daadwerkelijke uitvoering. Dit is een continu proces. De visuele inspectie conform de NEN 2767 wordt, voor de panden in eigendom, elke 4 jaar herhaald. Deze externe inspectie kan ook aanpassingen in het MJOP tot gevolg hebben.

EED (Energy Efficiency Directive)

Conform Europese regelgeving zijn we verplicht Maatschappelijk Verantwoord te Ondernemen en een Duurzaamheids- en Energiebeleid te hebben. Dit heeft tot gevolg dat we in de periode t/m 2021 diverse investeringen op dit gebied uitgevoerd hebben. In huur- en eigendompanden zijn investeringen gedaan om de bouwkundige schil te verbeteren, LED-verlichting aan te brengen en zonnepanelen te plaatsen waar dit technisch mogelijk was. In de komende periode wordt de locatie 's-Hertogenbosch verduurzaamd door noodzakelijke vervangingen om te zetten naar duurzame alternatieven. Hiermee dringen we het energieverbruik terug op deze locatie.

Het jaar 2024 staat in het teken van regulier storingsonderhoud op alle locaties en het verder verduurzamen in het kader van de EED/energielabels. Op projectbasis zal er gekeken worden naar de toekomstige uitbreidingen die benodigd zijn om de organisatie operationeel gezond te houden.

4 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 binnen de RAV-specifiek is georganiseerd, zoals HR, Facilitaire zaken, control, planning, communicatie, kwaliteit, wagenpark, voertuig ICT en opleiding worden de taken salarisadministratie, financiën, inkoop, DIV en automatisering 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 een aantal ondersteunende diensten. De eerste drie organisaties delen de diensten (financiën, salarisadministratie, DIV, automatisering en informatisering en met name beheer van het netwerk en kantoorautomatisering). De GGD Noord- en Oost-Gelderland deelt mee op het terrein van automatisering, waarbij het de intentie is dat ze dit uitbreiden met de overige diensten, die de RAV en de GGD's ook afnemen. Hét Service Centrum is geen aparte organisatie, maar het resultaat van een brede samenwerking. De laatste jaren zijn een groot aantal taken vanuit HSC teruggedaan naar de RAV en de GGD's, omdat deze taken dicht bij het primaire proces efficiënter georganiseerd kunnen worden.

4.1 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;
- Ontwikkeling van expertise vindt voornamelijk plaats door het zoeken van regionale en landelijke samenwerking.

4.2 Personeel

Om het gat tussen het referentiekader Spreiding en Beschikbaarheid en de werkelijke paraatheid te dichten is het aantrekken en behouden van voldoende bevoegd en bekwaam personeel een belangrijke organisatiedoelstelling. Om dit te realiseren zijn en worden binnen de RAV, op basis van de doelstellingen zoals deze zijn geformuleerd in het meerjarenplan, diverse projecten gestart en vervolgd. Deze moeten er voor zorgen dat we, ook in 2024, ondanks de gespannen arbeidsmarkt voldoende betrokken en bevlogen zorgprofessionals kunnen aantrekken.

De projecten die een bijdrage leveren aan het beschikken over voldoende bevoegd en bekwaam personeel zijn onboarding, zorgdifferentiatie, het zelf opleiden van personeel, het intensiveren van de ketensamenwerking en het bevorderen van de vitaliteit van onze medewerkers.

Door nieuwe medewerkers, na een zorgvuldig en intensief werving- en selectieproces, op goede wijze te laten landen binnen onze organisatie voelen deze zich meer betrokken, zijn ze sneller productief en vertrekken ze minder snel. Een goed onboardingsprogramma is dan ook van belang.

Zorgdifferentiatie biedt niet alleen betere zorg op maat voor de patiënt, maar draagt ook bij aan efficiency van de inzet van personeel, het terugdringen van het personeelstekort en de mogelijkheid voor de medewerker om zich verder te ontwikkelen. Zorgdifferentiatie zie je binnen onze organisatie terug in de pilot Verpleegkundig Specialisten in het primair proces en de doorontwikkeling van het Middencomplex Ambulancevervoer.

Het zelf verzorgen van een Verpleegkundige Vervolg Opleiding (VVO) maakt het voor ons mogelijk om verpleegkundigen met een HBO-V achtergrond, samen met verpleegkundigen met een IC, CCU of SEH-specialisatie, op te leiden tot zelfstandig werkende ambulanceverpleegkundigen. Door het zelf opleiden van ambulancechauffeurs kunnen we flexibel opleiden op maat.

Door samenwerking met de ketenpartners kunnen stageplaatsen en duobanen worden gerealiseerd, waardoor zorgprofessionals behouden blijven voor de acute zorg. In ROAZ-verband is veel aandacht voor samenwerking op het gebied van werving en opleiding. Met het Elisabeth Tweesteden Ziekenhuis en het Bravis Ziekenhuis zijn afspraken gemaakt over het gezamenlijk opleiden van verpleegkundigen die daarna (in een duobaan) inzetbaar zijn op zowel SEH, IC en ambulancezorg. In 2024 zal verkend worden of verdere uitrol bij andere ziekenhuizen mogelijk is.

Naast deze projecten draagt het verder ontwikkelen van de strategische personeelsplanning bij aan een gerichte en effectieve manier om te sturen op de optimale bezetting van onze organisatie. Ook investeren we in pilots voor loopbaanpaden voor ambulancechauffeurs en is er een plan van aanpak opgesteld rondom het bevorderen van het werkgeluk en de vitaliteit van werknemers wat in 2024 verder zal worden uitgerold om onze medewerkers te blijven binden en boeien.

4.3 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 netwerkbeheer en kantoorautomatisering neemt de RAV diensten af van HSC/ICA.

In 2023 zijn de belangrijkste projecten de vervanging van het navigatiesysteem, het implementeren van geautomatiseerde feedback vanuit ziekenhuizen, informatiegestuurd werken, de implementatie van software ter ondersteuning van zorgevaluatiebegeleiding en verdere inrichting van de afdeling Bedrijfsvoering waar informatiemanagement & ICT onder is gebracht. Daarnaast is er continue aandacht voor de doorontwikkeling van business intelligence, het digitale ritformulier en nieuwe informatiebehoefte als gevolg van zorgdifferentiatie, mobiele zorg en zorgcoördinatie.

In 2023 en 2024 wordt gewerkt aan gegevensuitwisseling tussen patiënt en zorgverlener, gegevensuitwisseling tussen zorgaanbieders onderling, het toekomstbestendig maken van identificatie van de zorgverlener, optimale waarde creatie ondersteunen voor de patiënt, de keten en het personeel. Er is continue aandacht voor informatiebeveiliging, cybersecurity & privacy, compliant zijn en compliant blijven. Ook worden pilots met nieuwe, slimme medische apparatuur, nieuwe software verwacht welke ondersteund dienen te worden.

4.4 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 behoeften 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.

In de loop van 2023 zal het risicomanagement van de RAV opgepakt worden, om dit naar een hoger niveau te tillen.

4.5 Facilitaire zaken en 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 bij:

- coördinatie (groot) onderhoud;
- contractmanagement;
- ondersteunen van huisvestingsprojecten;
- ondersteunen inkoop en aanbesteding;
- ondersteunen logistieke handelingen.

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.

4.6 Informatie- en archiefbeheer

De RAV is bij de inrichting van zijn informatiebeheer gehouden aan de Archiefwet 1995 (indien in werking getreden 1 januari 2024, vervangen door de nieuwe Archiefwet 2024). Het doel is informatie zo te beheren dat het duurzaam toegankelijk is, de bedrijfsvoering wordt ondersteund en de risico's beheerst zijn. Eén keer in de twee jaar vindt er een toetsing plaats door de toezichthouder (stadsarchivaris gemeente 's-Hertogenbosch).

In 2024 wordt de weg die is ingeslagen ten tijde van het Programma Informatiehuishouding in control in 2022 verder gecontinueerd.

De kwartaaloverleggen van het Strategisch Informatie Overleg (SIO) zijn een meerwaarde voor alle moederorganisaties. Kennis wordt uitgedragen en onderling vindt directe afstemming plaats. Team HSC Informatiebeheer heeft met de site-eigenaren in MS365 reguliere auditgesprekken. Verslaglegging hiervan vindt plaats met borging van de PDCA-cyclus. Alle informatie wordt geborgd in het kwaliteitssysteem Zenya.

Ondertussen is gebleken dat de minimale digitale vaardigheidstrainer een goede stap voorwaarts is geweest om de medewerkers in de organisatie beter bewust te laten zijn van de afspraken over opslag, archivering etc. Elke nieuwe medewerker krijgt de training bij indiensttreding bij de organisatie. Alle andere medewerkers krijgen de training 1x in de 3 jaar en worden daarop beoordeeld.

Indien de nieuwe archiefwet 1 januari 2024 van kracht gaat, wordt er door team HSC Informatiebeheer voor zorggedragen dat alle fysieke en digitale bestanden over de tijdsperiode 2006-2016 worden overgebracht naar het Stadsarchief van de gemeente 's-Hertogenbosch. Bij inwerkingtreding van de nieuwe Archiefwet geldt namelijk een overbrengingstermijn van 10 jaar.

4.7 Indicatoren

Kengetallen	JRR 2022	BEGROTING				
		2023	2024	2025	2026	2027
aantal FTE (excl. FLO)	623,0	629,2	660,3	660,3	660,3	660,3
overhead: Totale kosten % van totale lasten	12,1%	11,9%	11,8%	11,8%	11,8%	11,8%
externe inhuur: kosten als % van totale loonsom	6,2%	5,1%	4,0%	4,0%	3,8%	3,8%
externe inhuur: totale kosten inhuur x € 1.000	3.739	3.340	2.480	2.554	2.631	2.710

5 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.

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. Hierin is in 2024 te zien dat de vlottende schulden onder de kasgeldlimiet blijven.

Omschrijving	Begroot 2024	Prognose 2022
Omvang kasgeldlimiet		
1 Toegestane kasgeldlimiet in procenten van de grondslag in een bedrag	7.435	6.465
2 Omvang vlottende korte schuld		
Opgenomen gelden korter dan 1 jaar	7.735	7.735
Schuld in rekening-courant	-	-
Gestorte gelden door derden korter dan 1 jaar	-	-
Overige geldleningen, niet zijnde vaste schuld	11.818	11.818
	19.553	19.553
3 Vlottende middelen		
Contante in kas	-	4
Tegoeden in rekening-courant	-	140
Overige uitstaande gelden korter dan 1 jaar	23.919	21.501
	23.919	21.645
4 Toets kasgeldlimiet		
Totaal netto-vlottende schuld (2-3)	-4.366	-2.092
Toegestane kasgeldlimiet	7.435	6.465
Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	11.801	8.557

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

Omschrijving	2024	2025	2026	2027
Renterisico				
1 Renteherzieningen op leningen o/g	nvt	nvt	nvt	nvt
2 Betaalde aflossingen	1.100	1.700	1.700	1.700
3 Renterisico (1+2)	1.100	1.700	1.700	1.700
4 Rente-risiconorm	18.134	18.620	19.158	19.708
5a Ruimte onder renterisiconorm (4 > 3)	17.034	16.920	17.458	18.008
5b Overschrijding rente-risiconorm (3 > 4)	nvt	nvt	nvt	nvt
Renterisiconorm				
4a Begrotingstotaal	90.670	93.099	95.792	98.542
4b Percentage regeling	20%	20%	20%	20%
4 Berekende rente-risiconorm (4a * 4b)	18.134	18.620	19.158	19.708

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 30 oktober 2019 is er een lening aangegaan ter vervanging van de lening in 2010 en 2011 en ter financiering van een gedeelte van de vaste activa. De verwachting is dat er in 2024 een lening noodzakelijk is van 6 miljoen ter financiering van de activa.

Omschrijving	Lening nummer	Ingangsdatum	Looptijd	Rente %	Hoofd som	saldo eind 2024
Lening BNG	40.113272	30-10-2019	10 jaar	0,038%	11.000.000	5.500.000
Totaal opgenomen leningen					11.000.000	5.500.000

Renteschema

Schema renteberekening 2024	2024 x € 1.000	2024 x € 1.000
Externe rentelasten over de korte en lange financiering	208	
Externe rentebaten	-	
Saldo		208
Rente van projectfinanciering moet aan het betreffende taakveld toegerekend worden	-71	
Aan taakvelden toe te rekenen rente		137
Rente eigen vermogen	-	
Rente over voorzieningen	-	
Totaal rentetoerekening intern		-
Aan taakvelden (programma's incl. overzicht Overhead) toe te rekenen rente (renteomslag)		137
Boekwaarde vaste activa per 1 januari		27.791
Berekende en gekozen renteomslagpercentage		0,49%
Werkelijk aan taakvelden(incl. overhead) toegerekende rente		137
Renteresultaat op het taakveld treasury		0

6 PARAGRAAF WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING

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.

6.1 Beleid omtrent reserves en voorzieningen en risico's

De nota Reserves en Voorzieningen is 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 6.3 benoemde en gekwantificeerde risico's.

6.2 Reserves en voorzieningen

(in duizenden euro's)

	Prognose 31-12-24	Prognose 31-12-22
Algemene reserve	902	902
Reserve Aanvaardbare Kosten (NZa)	12.310	12.310
Reserve onderhoud panden	415	415
Reserve reorganisatie	742	742
Totaal reserves	14.369	14.369
Voorziening verlofsaldi/tijdsparen	2.864	2.234
Totaal voorzieningen	2.864	2.234
Totaal reserves en voorzieningen	17.233	16.603

6.3 Inventarisatie van de risico's

De meest significante risico's worden benoemd. De significante risico's, vaak ook met een financiële impact worden gesignaleerd door gesprekken vanuit Control met de portefeuillehouders in de organisatie. Verder is er vanaf 2019 een BCM (Business Continuity Management) beleid, waarbij de processen binnen de RAV worden doorlopen en risico's en acties 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 €) 2020	Verwacht risico (bedrag in miljoen €) 2024
Budgettering NZa, lager dan de werkelijke kosten	midden/laag	landelijk overleg vanuit AZN, lokaal overleg met de zorgverzekeraars	0	0
Prestatiecontract	midden/laag	sturing management/ in begroting reeds opnemen	0	0
ICT	laag	continu beveiligingsmaatregelen treffen	0	0
Persoonlijk levensfasebudget uren	laag	verplichting opgenomen	0	0
Tijdsparregeling	midden/laag	landelijk overleg om deze verplichting landelijk op te nemen	0	0
TOTAAL			0,00	0,00

Budgettering NZa lager dan de werkelijke kosten

De ambulanceopbrengsten worden verkregen via budget van het ministerie van VWS. Ambulancezorg Nederland onderhandelt samen met zorgverzekeraars Nederland met NZa over het budget indien dit op een bepaald onderdeel niet toereikend is. In 2019 was daar sprake van, mede door de loonontwikkeling binnen de ambulancesector (flinke loonstijging vanwege de nieuwe CAO/door FWG worden daarnaast nog de salarissen van de ambulanceverpleegkundigen hoger ingeschaald). Het was dan ook de vraag of dit in de toekomst volledig gedekt gaat worden door NZa, want de toename moet ook passen binnen het macro budget van VWS, dat beschikbaar is voor ambulancezorg. In 2020 is er door NZa boekenonderzoek verricht naar de werkelijke loonkosten en de overige personeelslasten. Dit heeft erin geresulteerd dat NZa deze budgetten vanaf 2021 heeft opgehoogd. Dit betekent dat het risico dat in 2019 was geraamd op ca 3,7 miljoen gereduceerd kan worden tot nihil.

Prestatiecontract

Landelijk is door zorgverzekeraars afgesproken dat de laatste 2,5% van het initieel toegekende budget voor spreiding en beschikbaarheid (maximaal ca. € 1.100.000) 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 deze lokaal overeengekomen prestatieafspraken niet behaalt is erg klein. 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 privacygevoelige 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, want sinds 2018 zijn we voor de NEN 7510 norm gecertificeerd. Het informatiebeveiligingsmanagementsysteem (ISMS) Van het

HSC is ingericht en gecertificeerd. Daarnaast zijn er afspraken tussen HSC en RAV gemaakt, waarin o.a. de continuïteit van het bedrijfsproces met betrekking tot ICT is opgenomen.

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. Voor de RAV worden 10.000 uren als een normaal volume gezien, de meerdere uren worden als verplichting op de balans gezet.

Tijdsparregeling

Medio 2021 is landelijk de tijdsparregeling overeengekomen met de Vakbonden. De werknemer wordt in de gelegenheid gesteld om tijd te sparen, om die gespaarde tijd later tijdens de gehele loopbaan naar eigen wens als doorbetaalde tijd op te kunnen nemen. Dit draagt bij aan een goede balans tussen werken en privé. Bij AZN wordt nog onderzocht of de verplichting die gaat ontstaan aan de medewerkers landelijk wordt opgenomen, of dat dit bij de afzonderlijke RAV's blijft. Indien deze verplichting bij de RAV Brabant MWN niet op de balans verantwoord kan worden vanwege de BBV-regels en het landelijk niet wordt opgenomen, dan wordt deze in deze risicoparagraaf ingeschat en benoemd. Vanaf 2022 wordt vooralsnog de verplichting op de balans opgenomen.

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	JRR 2022	BEGROTING	
		2023	2024
netto schuldquote	7,1%	9,4%	7,9%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	7,1%	9,4%	7,9%
solvabiliteitsratio	32,8%	28,1%	29,8%

7 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2024

(x 1000 euro)

	Jaarrekening 2022			Begroting 2023			Begroting 2024		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Ambulancezorg									
a) MKA Brabant Noord	1.797	1.936	139	2.160	2.204	44	2.227	2.260	33
a) MKA M.W. Brabant	2.674	2.913	239	3.082	3.379	297	3.225	3.469	244
b) RAV Brabant Noord	22.619	26.264	3.645	24.715	28.309	3.594	26.284	30.035	3.751
c) RAV M. W. Brabant	41.989	47.726	5.737	45.870	52.221	6.351	48.254	54.906	6.652
Subtotaal Programma	69.079	78.839	9.760	75.827	86.113	10.286	79.990	90.670	10.680
Overhead	9.571	0	-9.571	10286	0	-10.286	10.680	-	-10.680
Mutatie reserves	-	107	107	0	0	0	-	-	-
Totaal resultaat	78.650	78.946	296	86.113	86.113	0	90.670	90.670	0

Begroting 2023 is conform vastgestelde beleidsbegroting 2023 en incl. de 1e begr wijz. conform AB vergadering 5-7-2023.

8 INVESTERINGSBEGROTING 2024

(x 1000 euro)

(x 1000 euro)	Investerings begroting 2024
Gebouwen	0
(Medisch) inventaris/opleidingsmateriaal/automatisering	100
Wagenpark	873
Totaal investeringsbegroting 2024 RAV Brabant-MWN	973

BIJLAGE 1 STAAT VAN VASTE ACTIVA 31-12-2024

Omschrijving van de Kapitaalsuitgaven	Aanschaf- waarde begin 2024	Inves- teringen 2024	Desinves- teringen 2024	Aanschaf- waarde einde 2024	Cumulatieve afschrijvingen 2024	Afschrijvings kosten 2024	Vrijval afschrijving 2024	Boekwaarde begin 2024	Boekwaarde einde 2024
Gronden en terreinen	2.526.403	-	-	2.526.403	-	-	-	2.526.403	2.526.403
Gebouwen	17.937.525	-	-	17.937.525	5.022.951	520.323	-	12.914.573	12.394.250
Wagenpark	20.215.641	873.504	-	21.089.145	11.525.732	2.692.346	-	8.689.909	6.871.067
Inventaris	950.918	50.000	-	1.000.918	497.010	98.260	-	453.908	405.648
Medische inventaris	6.138.239	50.000	-	6.188.239	4.410.403	419.719	-	1.727.836	1.358.117
Automatisering	1.391.356	-	-	1.391.356	746.667	333.275	-	644.689	311.414
Kleding	1.000.000	-	-	1.000.000	166.666	333.334	-	833.334	500.000
Totaal	50.160.081	973.504	-	51.133.585	22.369.429	4.397.257	-	27.790.652	24.366.899

BIJLAGE 2: STAAT VAN RESERVES EN VOORZIENINGEN

Naam	Saldo aan begin van dienstjaar 01.01.2023	Vermeerderingen in 2023	Verminderingen in 2023	Saldo aan einde van dienstjaar 31.12.2023	Vermeerderingen in 2024	Verminderingen in 2024	Saldo aan einde van dienstjaar 31.12.2024
Reserves							
Algemene reserve							
Algemene bedrijfsreserve	902.326			902.326			902.326
Subtotaal algemene reserve	902.326	0	0	902.326	0	0	902.326
Reserve aanvaardbare kosten							
RAV Brabant Noord	5.285.297		-49.000	5.236.297			5.236.297
RAV Midden/West Brabant	4.911.297		-22.000	4.889.297			4.889.297
MKA Brabant Noord	234.344		-57.000	177.344		-70.000	107.344
MKA Midden/West Brabant	1.878.013	0	128.000	2.006.013		70.000	2.076.013
Subtotaal reserve aanv. kosten	12.308.951	0	0	12.308.951	0	0	12.308.951
Bestemmingsreserves							
reserve onderhoud panden	415.146			415.146			415.146
Reorganisatiereserve	742.261			742.261			742.261
Subtotaal bestemmingsreserves	1.157.407	0	0	1.157.407	0	0	1.157.407
Totaal reserves :	14.368.684	0	0	14.368.684	0	0	14.368.684
Voorzieningen							
Voorziening verlofsaldi/tijdsparen	2.234.139	315.000		2.549.139	315.000		2.864.139
Totaal Voorzieningen :	2.234.139	315.000	0	2.549.139	315.000	0	2.864.139
Totaal reserves + voorzieningen :	16.602.823	315.000	0	16.917.823	315.000	0	17.232.823

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

	Begroting 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
	€	€	€	€	€
Bedrijfsopbrengsten					
Opbrengsten uit tarieven	87.039	89.936	92.372	94.929	97.704
Mutatie financieringoverschot/tekort	0	0	0	0	0
Wettelijk budget aanvaardbare kosten	87.039	89.936	92.372	94.929	97.704
Overige opbrengsten	3.631	3.486	3.564	3.612	3.508
Gemeentelijke bijdrage	0	0	0	0	0
Som der bedrijfsopbrengsten	90.670	93.422	95.936	98.542	101.212
Bedrijfslasten					
Salarissen en sociale lasten	55.555	57.245	58.984	60.777	62.618
FLO-kosten/regeling bezwarende beroepen	2.909	2.688	2.652	2.592	2.368
Personeel derden	2.480	2.554	2.631	2.710	2.791
Overige personeelskosten	2.536	2.612	2.690	2.771	2.854
Kapitaallasten	4.324	4.454	4.587	4.725	4.867
Huisvestingskosten	2.320	2.390	2.461	2.535	2.611
Doorbelasting Het Service Center / GGD	0	0	0	0	0
Toevoeging voorzieningen	315	322	329	333	343
Overige bedrijfskosten	9.344	9.624	9.913	10.210	10.517
Som der bedrijfslasten	79.783	81.888	84.248	86.654	88.969
	10.887	11.534	11.688	11.888	12.243
Financiële baten en lasten	208	214	221	227	234
Overhead	10.679	10.997	11.324	11.661	12.008
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	0	323	143	0	0
Gerealiseerd tot.saldo van baten en lasten	0	323	143	0	0
	0	0	0	0	0
Incidentele baten (mutatie reserve panden)	0	323	143	0	0
Incidentele lasten	0	0	0	0	0
Structurele begrotingsaldo	0	0	0	0	0

Toelichting

Er is een indexering toegepast van 3% op basis van recente indexgegevens. Er worden geen incidentele baten en lasten verwacht.

BIJLAGE 4: PROGNOSEBALANS PER 31-12-2024

	<u>1-1-2024</u>	<u>31-12-2024</u>
Activa		
Materiële vaste activa	27.791.000	24.367.000
Financiële vaste activa	0	0
Vlottende activa	15.280.000	23.919.000
Totaal activa	<u>43.071.000</u>	<u>48.286.000</u>
Passiva		
Reserves	14.369.000	14.369.000
Voorzieningen	2.549.000	2.864.000
Langlopende schulden	6.600.000	11.500.000
Vlottende passiva	19.553.000	19.553.000
Totaal passiva	<u>43.071.000</u>	<u>48.286.000</u>

BIJLAGE 5: EXPLOITATIEREKENING 2024 PER AFDELING

	Begr MKA BN 2024 €	Begr MKA MWB 2024 €	Begr RAV BN 2024 €	Begr RAV MWB 2024 €	Begr Totaal RAV 2024 €	Begr Totaal RAV 2023 €	Progn. Totaal RAV 2022
Bedrijfsopbrengsten							
Opbrengsten uit tarieven	2.246	3.455	28.873	52.465	87.039	81.992	72.142
Wettelijk budget aanvaardb. kosten	2.246	3.455	28.873	52.465	87.039	81.992	72.142
Overige opbrengsten	14	14	1.162	2.441	3.632	4.122	6.697
Vrijval voorzieningen	0	0	0	0	0	0	0
Som der bedrijfsopbrengsten	2.260	3.469	30.035	54.906	90.671	86.114	78.839
Bedrijfslasten							
Salarissen en sociale lasten	1.752	2.445	20.907	36.996	62.100	57.920	50.713
FLO-kosten/regeling bezw. beroepen	0	0	874	2.035	2.909	3.424	5.727
Personeel derden	0	52	545	1.970	2.566	3.340	3.739
Overige personeelskosten	133	230	1.206	2.057	3.626	3.519	3.104
Kapitaallasten	8	13	1.565	2.809	4.395	3.497	2.735
Huisvestingskosten	0	0	745	1.706	2.450	2.379	2.144
Doorbelasting Het Service Centrum	20	32	663	1.145	1.859	1.660	1.572
Toevoeging voorzieningen	0	0	130	185	315	315	298
Overige bedrijfskosten	418	628	3.323	5.873	10.242	9.944	8.575
Som der bedrijfslasten	2.331	3.399	29.957	54.776	90.462	85.998	78.607
	-70	70	78	130	208	116	232
Financiële baten en lasten	0	0	78	130	208	116	43
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoef.	-70	70	0	0	0	0	189
Buitengewone baten	0	0	0	0	0	0	0
Buitengewone lasten	0	0	0	0	0	0	0
Buitengewoon resultaat	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-70	70	0	0	0	0	189
Incidentele baten (mut. res. onderh. panden)	0	0	0	0	0	0	-107
Incidentele lasten	-70	70	0	0	0	0	0
Structurele begrotingsruimte	0	0	0	0	0	0	296

Onderstaand worden de grootste afwijkingen toegelicht.

Toelichting baten

De opbrengsten uit tarieven zijn ten opzichte van de begroting 2023 met € 5.047.000 gestegen. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door loon- en prijsindexering (€ 3.178.000) en door toename van de S&B middelen voor paraatheiduitbreidingen (€ 1.869.000).

Ten opzichte van de conceptjaarrekening 2022 is er een stijging van € 14.897.000 onder andere vanwege de loon- en prijsindexeringen 2023/2024 ad € 6.319.000 en omdat er extra landelijk budget is vrijgekomen voor paraatheiduitbreidingen ad € 5.069.000. Verder is meer budget voor de initiële scholing ad € 1.571.000 en de overige loonkosten ad € 853.000. Tevens is er door de gestegen ritten/gereden kilometers en de toegestane uitbreiding van het wagenpark budgetuitbreiding van € 888.000.

De overige opbrengsten dalen in 2024 met € 490.000 ten opzichte van de begroting 2023 door een lagere vergoeding vanuit het Ministerie van VWS vanwege lagere FLO kosten. Ten opzichte van de conceptjaarrekening 2022 is er een daling van de overige opbrengsten van € 3.065.000, met name vanwege een lagere vergoeding vanuit het ministerie van VWS voor de FLO kosten/overgangsregeling bezwarende beroepen, omdat de FLO kosten flink lager zijn en omdat er minder detachingsopbrengsten worden verwacht.

Toelichting lasten

De salarissen en sociale lasten (inclusief personeel derden) nemen ten opzichte van de begroting 2023 toe met € 3.406.000. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de indexering van de loonkosten (€ 1.838.000) en door uitbreiding van het ambulancepersoneel ten behoeve van de paraatheiduitbreidingen (€ 1.568.000).

Ten opzichte van de conceptjaarrekening 2022 is er een stijging van € 10.214.000, dat grotendeels veroorzaakt wordt door een toename van de formatie vanwege paraatheiduitbreidingen ad € 4.007.000 en vanwege de indexering 2023/2024 van de loonkosten ad € 5.071.000. Verder neemt ORT/overwerk toe met € 533.000, vooral ook door de paraatheiduitbreidingen en is er een toename van de loonkosten van ondersteunende diensten met € 458.000.

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 2024 met € 515.000 afnemen ten opzichte van de begroting 2023. Ten opzichte van de conceptjaarrekening 2022 dalen de kosten met € 2.818.000. In 2022 waren de FLO kosten extra hoog omdat er in december 2022 een extra afkoop van de VOP-regeling heeft plaatsgevonden. De baten vanuit het ministerie van VWS zijn daardoor ook lager (zie overige opbrengsten).

De overige personeelskosten nemen ten opzichte van de begroting 2023 toe met € 107.000. Dit wordt voornamelijk door indexering veroorzaakt. Ten opzichte van de conceptjaarrekening 2022 is er een toename van € 522.000. Dit wordt naast de prijsindexering voornamelijk veroorzaakt door een te verwachte toename van de reiskosten van personeel en de Arbokosten. Verder is er een stijging van de opleidingskosten. De initiële scholing wordt voortaan meer intern verzorgd, die op deze rubriek begroot worden, maar in de realisatiecijfers zijn die verantwoord bij de salariskosten.

De kapitaallasten nemen met € 889.000 toe ten opzichte van de begroting 2023. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere afschrijvingslasten bij de ambulances vanwege flinke prijsstijgingen en uitbreidingen van het wagenpark. Verder zijn de investeringen van de kleding in de begroting 2023 voor een half jaar opgenomen vanwege de aanschaf medio 2023, in 2024 wordt dit vervolgens voor een heel jaar afgeschreven. Ten opzichte van de conceptjaarrekening 2022 is er een stijging van € 1.660.000, door met name hogere investeringen in ambulances, kleding, navigatieapparatuur, communicatieapparatuur en medische apparatuur.

De huisvestingskosten stijgen ten opzichte van de conceptjaarrekening 2022 met € 306.000, dit wordt ook vooral veroorzaakt door de prijsindexering en de hogere kosten voor energie, schoonmaak en onderhoud van de gebouwen. Verder zijn er hogere huurlasten vanwege uitbreidingen in de loop van 2022 van de Ambulanceposten in Den Bosch, Tilburg, Wagenberg en Wijk en Aalburg.

De doorbelasting van Het Service Centrum stijgen met € 199.000 ten opzichte van de begroting 2023, met name vanwege de prijsindexering en doordat de verdeelsleutel van het HSC wordt aangepast, wat een reële kostenstijging bij de RAV veroorzaakt. Ten opzichte van de conceptjaarrekening 2022 stijgen de kosten met € 287.000, dit wordt ook vooral veroorzaakt door de prijsindexering en doordat de verdeelsleutel van het HSC wordt aangepast en wat een reële kostenstijging bij de RAV veroorzaakt.

De toevoegingen aan voorzieningen betreft een dotatie aan de voorziening PLB-uren (persoonlijk levensfase budget) en de voorziening tijdsparen.

De overige bedrijfskosten zijn € 298.000 hoger dan de begroting 2023. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de prijsindexering. Ten opzichte van de conceptjaarrekening 2022 stijgen de kosten met € 1.668.000, dit wordt ook vooral veroorzaakt door hogere kosten voor vrije marge projecten € 846.000 (inclusief kosten voor zorgcoördinatie), de prijsindexering € 586.000 en hogere kosten voor medische verbruiksgoederen en medisch apparatuur € 204.000.

BIJLAGE 6: BEGROTING 2024 NAAR TAAKVELDEN

(in duizenden euro's)

	Jaarrekening 2022		Begroting na wijziging 2023		Begroting 2024	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
0.1 Bestuur	47	-	55	-	55	-
0.10 Mutatie reserves	-	107	-	-	-	-
0.11 Resultaat van de rek. van baten en lasten	296		-	-	-	-
0.4 Overhead	9.571	-	10.286	-	10.680	-
0.5 Treasury	44	-	116	-	208	-
7.1 Volksgezondheid/Ambulancezorg	68.989	78.840	75.656	86.113	79.727	90.670
Totaal resultaat	78.947	78.947	86.113	86.113	90.670	90.670

BIJLAGE 7 GEBRUIKTE AFKORTINGEN

ACE	Accredited Center of Excellence
AED	Automatische externe defibrillator
AI	Artificial Intelligence
ALS	Advanced Life Support
AMBAC	Academie voor ambulancezorg
AQUA	Advanced Quality Assurance
AVG	Algemene verordening gegevensbescherming
AZN	Ambulancezorg Nederland
BBV	Besluit begroting en verantwoording
BCM	Business Continuity Management
BLS	Basic Life Support
BMH	Bachelor medische hulpverlening
BN	Brabant-Noord
BNG	Bank Nederlandse gemeenten
BURAP	Bestuursrapportage
CAO	Collectieve arbeidsovereenkomst
CSZ	College sanering ziekenhuisvoorzieningen
CVA	Cerebrovasculair accident
CZO	College zorgopleidingen
DIA	Directe inzet ambulance
EDQ	Emergency Dispatcher Quality
EED	Energy Efficiency Directive
EHGV	Eerste hulp, geen vervoer
FIDO	(Wet) Financiering decentrale overheden
FLO	Functioneel leeftijdsontslag
FWG	Functiewaardering gezondheidszorg
GGD	Gemeenschappelijke gezondheidsdienst

GGZ	Geestelijke gezondheidszorg
GHOR	Geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen
GR	Gemeenschappelijke regeling
HBO	Hoger beroepsonderwijs
HBO-V	Hoger beroepsonderwijs – Verpleegkunde
HR	Human Resources
HSC	Hét servicecentrum
IC	Intensive Care
ICA	Informatie, communicatie en automatisering
ICT	Informatie- en communicatietechnologie
IH	Informatiehuishouding
ISMS	Information Security Management System
J&V	Justitie en Veiligheid
KTO	Klanttevredenheidsonderzoek
LMS	Landelijke meldkamersamenwerking
LSP	Landelijk schakelpunt
MARAP	Managementrapportage
MJOP	Meerjarenonderhoudsplanung
MKA	Meldkamer ambulancezorg
MO	Moederorganisatie
MWB	Midden- en West-Brabant
MWN	Midden-West-Noord
NEDAB	Niet-economische dienst van algemeen belang
NEN	Nederlandse norm
NIVEL	Nederlands instituut voor onderzoek van de eerstelijnsgezondheidszorg
NZa	Nederlandse zorgautoriteit
PA	Physician Assistent (in ambulancezorg)
PCI	Percutane coronaire interventies
PLB	Persoonlijk levensfasebudget
ProQA	Professional Quality Assurance

RAK	Reserve aanvaardbare kosten
RAV	Regionale ambulancevoorziening
SEH	Spoedeisende eerste hulp
SIO	Strategisch informatieoverleg
SZW	Sociale zaken en werkgelegenheid
UWV	Uitvoeringsinstituut werknemersverzekeringen
VVO	Verpleegkundige vervolgopleiding
VVT	Verpleeg- en verzorgingstehuizen en thuiszorg
VWS	Volksgezondheid, welzijn en sport
VS	Verpleegkundig specialist (in ambulancezorg)
WAV	Wet ambulancezorgvoorzieningen
WGR	Wet gemeenschappelijke regelingen
ZCV	Zorgcoördinatievoorzieningen
ZEB	Zorgevaluatiebegeleiding/begeleider
ZIO	Zorg, innovatie en opleiding

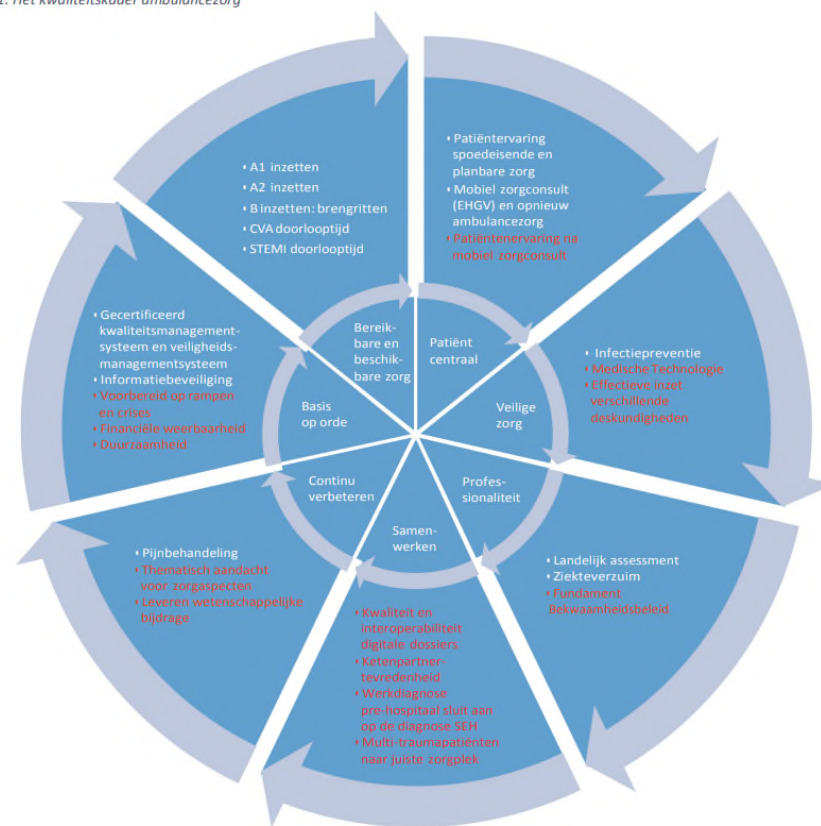
BIJLAGE 8 KWALITEITSKADER AMBULANCEZORG 1.0

In 2018 heeft Ambulancezorg Nederland (AZN) het landelijk kwaliteitskader ambulancezorg 1.0 ontwikkeld, in samenwerking met de beroepsvereniging V&VN Ambulancezorg, de Nederlandse Vereniging van Medisch Managers Ambulancezorg, de Nederlandse Vereniging van Ziekenhuizen, Landelijk Netwerk Acute Zorg, GGD GHOR Nederland, InEen, Zorgverzekeraars Nederland, Patiëntenfederatie Nederland en het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport. Het kwaliteitskader ambulancezorg bevat een samenhangende set van 26 inhoudelijke en procesmatige kwaliteitssignalen. Deze zijn gebaseerd op de zeven uitgangspunten van goede ambulancezorg. Deze uitgangspunten zijn uitgebreid beschreven in de [Nota goede ambulancezorg](#), het basiskwaliteitsdocument van de ambulancesector. Daarnaast stimuleert het kwaliteitskader het proces van leren en verbeteren binnen de ambulancezorg.

Het kwaliteitskader is in december 2019 aangeboden aan Zorginstituut Nederland (ZiN). In maart 2020 is het kwaliteitskader ambulancezorg opgenomen in het register van ZiN.

Sinds 2020 werkt de sector aan de implementatie en doorontwikkeling van het kwaliteitskader. Leren en verbeteren staan in dit proces centraal. De resultaten worden jaarlijks beschreven in een rapportage. In drie jaar tijd wordt toegewerkt naar een versie 2.0 van het kwaliteitskader, met een volledige set van signalen, definitieve streefwaarden voor de eerste 13 signalen en een nieuw implementatieplan voor de daarop volgende jaren. Naarmate het kwaliteitskader zich de komende jaren ontwikkelt, zal de RAV Brabant MWN meer indicatoren opnemen in haar begroting. Meer informatie over het kwaliteitskader is te vinden op de [website](#) van AZN. Hier is ook het rapport met de resultaten over het jaar 2020 te downloaden.

Figuur 1: Het kwaliteitskader ambulancezorg



In onderstaande tabel is weergegeven in hoeverre de indicatoren van het Kwaliteitskader Ambulancezorg 1.0 zijn opgenomen in de begroting 2024 van de RAV Brabant MWN, en waar zij terug te vinden zijn in het document. De laatste categorie 'Wat mogen onze medewerkers van ons verwachten?' is als aanvulling door ons toegevoegd, omdat wij van mening zijn dat het onderwerp 'Medewerkers' in het kwaliteitskader niet breed genoeg terugkomt.

Zwart: Deze signalen zijn geoperationaliseerd door AZN (worden landelijk uitgevraagd)			
Rood: Deze signalen zijn nog niet geoperationaliseerd door AZN (worden nog niet landelijk uitgevraagd)			
Blauw: Deze signalen zijn door de RAV Brabant MWN zelf ontwikkeld, als aanvulling op het kwaliteitskader			
Wat mag de patiënt van ons verwachten?	Kwaliteitskader: pijler	Kwaliteitskader: signaal	Plaats in de begroting
De patiënt wordt op tijd geholpen	1. Bereikbare en beschikbare zorg	1a. A1-inzetten responstijd % 1b. A1-inzetten mediane responstijd 2a. A2-inzetten responstijd % 2b. A2-inzetten mediane responstijd 3. B-inzetten: inzetten brengen 4. CVA doorlooptijd A1 5a. STEMI doorlooptijd 45 minuten 5b. STEMI doorlooptijd 60 minuten	§ 2.3 Programma RAV BN § 2.4 Programma RAV MWB
De patiënt wordt correct bejegend	2. Patiënt centraal	6a. Patiëntervaring spoedeisende zorg, algemeen 6b. Patiëntervaring spoedeisende zorg, clusters 6c. Patiëntervaring niet-spoedeisende zorg, algemeen 6d. Patiëntervaring niet-spoedeisende zorg, clusters	
De patiënt ontvangt de best passende zorg, die veilig is en van de hoogst mogelijke kwaliteit	2. Patiënt centraal	7a. Mobiel zorgconsult en opnieuw ambulancezorg binnen 24 uur 7b. Mobiel zorgconsult en opnieuw ambulancezorg binnen 72 uur Evaluatie mobiel zorgconsult: in 2024 worden 800 patiënten telefonisch benaderd voor evaluatie van de hulpverlening	§ 2.3 Programma RAV BN § 2.4 Programma RAV MWB

	3. Veilige zorg	8. Infectiepreventie 20. Medische technologie 21. Effectieve inzet verschillende deskundigheden Naleving ProQA: in 94% van de 112-meldingen wordt het ProQA-protocol gevolgd	§ 2.1 Programma MKA BN § 2.2 Programma MKA MWB
	4. Professionaliteit	9. Landelijk assessment 10. Ziekteverzuim 15. Implementatie fundament bekwaamheidsbeleid Zorgevaluatie (ZEB): elke ambulance-verpleegkundige heeft 2 ZEB-gesprekken per jaar	2.3 Programma RAV BN § 2.4 Programma RAV MWB
	5. Samenwerken	16. Ketenpartnerstevredenheid 17. Multitraumapatiënten naar de juiste zorgplek 22. Kwaliteit en interoperabiliteit medische dossiers 23. Werkdiagnose prehospital sluit aan op de diagnose SEH	
	6. Continu verbeteren	11a. Pijnmeting traumapatiënten 11b. Pijnmedicatie traumapatiënten 18 Leveren wetenschappelijke bijdrage 24 Thematisch aandacht voor zorgaspecten	

Wat mag de maatschappij van ons verwachten?	Kwaliteitsmodel: pijler	Kwaliteitsmodel: signaal	Plaats in de begroting
Wij streven naar optimale dienstverlening en bedrijfsvoering	7. Basis op orde	12. Gecertificeerd kwaliteits- en veiligheidsmanagementsysteem 13. Informatiebeveiliging	4. Paragraaf Bedrijfsvoering
Wij gaan verantwoord om met onze middelen en zetten deze efficiënt in	7. Basis op orde	25. Financiële weerbaarheid	5. Paragraaf Financiering en treasury 6. Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing
Wij gaan verantwoord om met het milieu	7. Basis op orde	26. Duurzaamheid (Maatschappelijk verantwoord ondernemen)	3. Paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen 4.5 Paragraaf Bedrijfsvoering: Facilitaire zaken en huisvesting
Wij zijn voorbereid op rampen en crises	7. Basis op orde	19. Voorbereid op rampen en crises	4. Paragraaf Bedrijfsvoering

Wat mogen onze medewerkers van ons verwachten?	Kwaliteitsmodel: pijler	(Eigen) signaal	Plaats in de begroting
Wij stimuleren en ondersteunen onze medewerkers in hun vakbekwaamheid, ontwikkeling en vitaliteit	n.v.t.	Ontwikkeling en vitaliteit	§ 4.2 Personeel
Wij zorgen voor een prettige en veilige werkomgeving	n.v.t.	Arbeidsomstandigheden en inspraak	§ 4.2 Personeel



Brabant Midden-West-Noord

Aan de Raden van de gemeenten die deelnemen in
de GR Regionale Ambulancevoorziening (RAV)
Brabant Midden-West-Noord

Kenmerk: Datum: 12 april 2023
Behandeld door: Arie van Tilborg E-mail: a.tilborg@ravbrabantmwn.nl
Onderwerp: Aanbiedingsbrief Jaarstukken 2022

Geachte Raad,

Hierbij ontvangt u ter informatie de door de accountant goedgekeurde jaarstukken 2022 van de RAV Brabant MWN. De jaarstukken zijn vastgesteld door het Dagelijks Bestuur in haar vergadering van 5 april 2023 en zullen door het Algemeen Bestuur worden vastgesteld in haar vergadering van 5 juli 2023.

De jaarstukken zijn te downloaden vanaf onze website: <https://www.ravbrabantmwn.nl/organisatie-2022/jaarstukken/>

Met vriendelijke groet,

J. de Waard,
directeur

Bijlagen:

- De jaarstukken 2021 zijn gepubliceerd op de website van de RAV (www.ravbrabantmwn.nl) bij het onderdeel Organisatie en aldaar te downloaden: [link naar jaarstukken](#).

JAARSTUKKEN 2022

Regionale Ambulance Voorziening
BRABANT MIDDEN-WEST-NOORD

INLEIDING

Voor u ligt de jaarrekening 2022 van de RAV Brabant Midden-West-Noord. Met deze jaarrekening leggen wij verantwoording af aan het Algemeen Bestuur van de RAV over de verschillen tussen begroting en werkelijkheid in prestaties en financiën.

De exploitatie van de RAV sluit af met een positief resultaat van € 220.797,=.

Het Algemeen Bestuur van de RAV is bevoegd om de jaarrekening 2022 vast te stellen.

's-Hertogenbosch, 5 april 2023

A.M.A. van Drunen
Waarnemend voorzitter van het Dagelijks Bestuur

Dhr. J. de Waard
Secretaris

INHOUDSOPGAVE

1	BELEIDSVERANTWOORDING	4
1.1	Doelstelling en activiteiten	4
1.2	Ontwikkelingen.....	6
1.3	Realisatie beleid	6
1.4	Vooruitzichten	9
1.5	Financiële gang van zaken 2022	10
1.6	Risicomanagement 2022	12
2	PARAGRAFEN.....	13
2.1	Paragraaf inkoop	13
2.2	Paragraaf onderhoud kapitaalsgoederen	13
2.3	Paragraaf bedrijfsvoering.....	14
2.4	Paragraaf personeel	18
2.5	Paragraaf financiering	19
2.6	Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	20
2.7	Beleidsindicatoren.....	22
	JAARREKENING.....	24
3	GRONDSLAGEN.....	25
3.1	Algemene grondslagen	25
3.2	Specifieke grondslagen van waardering	25
4	BALANS PER 31 DECEMBER 2022.....	27
5	TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022.....	28
5.1	Activa	28
5.2	Passiva.....	32
6	NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN	36
7	OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022	37
8	TOELICHTING OP OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN 2022.....	38
8.1	Wet normering bezoldiging topfunctionarissen.....	43
8.2	Begrotingsrechtmatigheid 2022	45
9	OVERIGE GEGEVENS	47
9.1	Resultaatbestemming.....	47
9.2	Bestuursverklaring.....	48
9.3	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	49
	BIJLAGEN	
Bijlage 1	Staat van vaste activa	51
Bijlage 2	Staat van reserves en voorzieningen	53
Bijlage 3	Staat van langlopende schulden	54
Bijlage 4	Bestuurssamenstelling.....	55
Bijlage 5	Outputrapportage	56
Bijlage 6	Specificatie financieringsverschil	62
Bijlage 7	Kostenverdeelstaat van Het Service Centrum	63
Bijlage 8	Overzicht van baten en lasten over 2022 per afdeling	64
Bijlage 9	MKA Brabant-Noord	65
Bijlage 10	MKA Midden- en West-Brabant	68
Bijlage 11	RAV Brabant-Noord.....	71
Bijlage 12	RAV Midden- en West-Brabant.....	75

JAARVERSLAG

1 BELEIDSVERANTWOORDING

1.1 Doelstelling en activiteiten

De GR RAV Brabant Midden-West-Noord is op 31 oktober 2005 opgericht. Tot en met 31 december 2005 waren alle ambulance- en meldkameractiviteiten ondergebracht bij de GGD Hart voor Brabant en de GROGZ West-Brabant.

Per 1 januari 2008 is al het personeel, dat voorheen nog gedetacheerd werd vanuit de GGD Hart voor Brabant en de GROGZ West-Brabant, ondergebracht in de GR RAV Brabant Midden-West-Noord. Verder is per 1 januari 2008 de activa, passiva en het personeel van Ambulancedienst Timmermans BV overgenomen door de RAV Midden- en West-Brabant.

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 instandhouden van een Regionale Ambulancevoorziening ten behoeve van het werkgebied Midden- en West-Brabant en Brabant-Noord;
- Het instandhouden van een meldkamer ambulancezorg ten behoeve van het werkgebied Midden- en West-Brabant en Brabant-Noord;
- Het vaststellen en (doen) uitvoeren van het meerjarenbeleid 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.

Governancecode zorg 2017

De zeven principes	Geef aan of u volledig voldoet aan het principe (ja/nee)*	Zo nee, leg uit waarom wordt afgeweken
Principe 1 - Goede zorg De maatschappelijke doelstelling en legitimatie van de zorgorganisaties is het bieden van goede zorg aan cliënten	ja	
Principe 2 - Waarden en normen De raad van bestuur en raad van toezicht hanteren waarden en normen die passen bij de maatschappelijke positie van de zorginstelling	ja	
Principe 3 - Invloed belanghebbenden De zorgorganisatie schept randvoorwaarden en waarborgen voor adequate invloed van belanghebbenden	ja	
Principe 4 - Inrichting governance De raad van bestuur en raad van toezicht zijn een ieder verantwoordelijk voor de governance van de zorgorganisatie	ja	
Principe 5 - Goed bestuur De raad van bestuur bestuurt de zorgorganisatie gericht op haar maatschappelijke doelstelling	ja	
Principe 6 - Verantwoord toezicht De raad van toezicht houdt toezicht op de maatschappelijke doelstelling van de zorgorganisatie	ja	
Principe 7 - Continue ontwikkeling De raad van bestuur en raad van toezicht ontwikkelen permanent hun professionaliteit en deskundigheid	ja	
Is de organisatie (naast de Governancecode zorg) onderworpen aan een andere code of wordt deze vrijwillig toegepast? Zo ja, welke code?	nee	nvt

1.2 Ontwikkelingen

In het afgelopen jaar is er een voorzichtige start gemaakt met 'terug naar normaal' na de COVID-pandemie. COVID is nog op de achtergrond, naar niet meer allesoverheersend aanwezig. Onze medewerkers hebben zich in de COVID-tijd tot het uiterste ingezet om het kwaliteitsniveau dat patiënten van ons gewend zijn te blijven leveren. We zijn er trots op dat dit gelukt is, maar we zien ook de gevolgen van de crisistijd. Niet alleen bij de collegae die nog kampen met Long Covid klachten, maar ook bij anderen. Het ziekteverzuim nam af, maar zakte nog niet terug naar het niveau van vóór de COVID-crisis.

De samenleving en het zorglandschap in Nederland veranderen in snel tempo. Dé uitdaging voor de toekomst is om kwaliteit, toegankelijkheid en betaalbaarheid van (acute) zorg voor iedereen te garanderen, bij een toenemende vraag naar spoedzorg en een groter wordend tekort aan zorgmedewerkers. In september 2022 verscheen het Integraal Zorgakkoord (IZA), een samenwerkingsplan van VWS en een groot aantal zorgpartners, waarin zij afspraken vastlegden over het realiseren van meer passende, preventiegerichte, duurzame en gedigitaliseerde zorg in ons land.

In vervolg daarop verscheen de Kamerbrief Beleidsagenda Toekomstbestendige Acute Zorg, waarin de minister van VWS een aantal acties presenteert die voortbouwen op de afspraken in het IZA, rondom de volgende drie kernpunten: Kwaliteit en toegankelijkheid van de zorg, Zorgcoördinatie en Samenwerking in de regio.

Bovengenoemde publicaties bevatten een aantal zaken die van direct belang zijn voor de ambulancesector zoals: acute zorg aan huis, ontwikkeling van zorgcoördinatie, bestrijden van personeelstekort, verbetering van (digitale) informatieoverdracht tussen ketenpartners en onderzoek naar innovatieve technologische en digitale oplossingen. Dit alles vereist de bereidheid van alle ketenpartners om intensief samen te werken, buiten de eigen kaders te denken en over drempels te stappen.

Kwaliteitskader Ambulancezorg 1.0

In de Kamerbrief wordt ook aandacht besteed aan het Kwaliteitskader Ambulancezorg 1.0, een model dat door de ambulancesector zelf ontwikkeld is en dat is opgebouwd uit 26 indicatoren om de kwaliteit van de geboden ambulancezorg breed te kunnen meten. Tijdigheid is hiervan slechts een onderdeel en niet langer de enige gehanteerde prestatienorm. Een aantal van de 26 indicatoren wordt inmiddels landelijk gemeten, uitgevraagd en gebenchmarkt

Nieuwe urgentie-indeling spoedvervoer

De eenzijdige focus op de niet medisch relevante aanrijtijden wordt langzaam vervangen door een bredere manier van kwaliteitsmeting. Een ontwikkeling die hierop aansluit is de nieuwe urgentie-indeling die naar verwachting in de loop van 2023 zal worden ingevoerd. De nieuwe indeling kent zeven in plaats van drie urgentieniveaus en onderscheidt niet alleen spoedeisende en niet-spoedeisende ambulancezorg, maar ook meldkamerzorg. Het doel van de nieuwe urgentie-indeling is dat in geval van echte spoed, in levensbedreigende situaties waarin tijd er echt toe doet, sneller bij de patiënt te zijn en in gevallen waarin dat mogelijk is, iets meer tijd te nemen voor de triage, zodat de patiënt direct op de juiste plek terecht komt en de best passende zorg krijgt. Met behulp van de nieuwe urgentie-indeling is de RAV Brabant MWN beter in staat de juiste zorg op de juiste plaats te realiseren.

1.3 Realisatie beleid

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 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 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.

In 2022 werden voor beide RAV's afspraken gemaakt over een drietal prestatie-indicatoren: responstijd urgentie A1, responstijd urgentie A2 en de nalevingsscore op de protocollen van het meldkameruitvraagstelsel ProQA.

- Responstijd urgentie A1: Met een realisatie van 92,8% werd de afspraak op de responstijden A1 over 2023 met de zorgverzekeraars in Brabant-Noord deels behaald. De RAV Midden- en West-Brabant behaalde een percentage van 89,2% en voldeed hiermee eveneens niet aan de prestatieafspraken.
- Responstijd urgentie A2: \Brabant-Noord scoorde 98,3% en Midden- en West-Brabant 97,1%. Hiermee werd in beide regio's de prestatieafspraken (95% binnen 30 minuten aangereden) ruim behaald.
- ProQA nalevingsscore: de RAV Brabant-Noord behaalde in 2022 95% nalevingsscore en de RAV Midden- en West-Brabant 97%. De prestatieafspraken van 94% werd daarmee door beide RAV's behaald.

Als gevolg van het deels behalen van de prestatieafspraken kreeg de RAV Brabant-Noord een korting van 0,625% en de RAV Midden- en West-Brabant een korting van 1,25% op het budget.

Productie en prestaties

De regio Brabant-Noord realiseerde een verbetering van 0,3% op de aanrijtijden urgentie A1 (van 92,5% naar 92,8%). In de regio Midden- en West-Brabant bleef de prestatie in vergelijking met vorig jaar nagenoeg gelijk. Er was een kleine verslechtering van 0,2% (van 89,4% naar 89,2%).

Paraatheid

In de regio Midden- en West-Brabant zijn in 2022 de volgende paraatheidaanpassingen gerealiseerd:

Per 01-01-2022	Uitbreiding VS*-diensten Tilburg op werkdagen van 8 naar 15 uur per dag (van dagdienst naar dag- en late dienst, van 07:00 tot 22:00 uur)
Per 01-02-2022	Uitbreiding VS*-diensten Tilburg op weekenddagen van 8 naar 15 uur per dag (van dagdienst naar dag- en late dienst, van 07:00 tot 22:00 uur)
Per 01-02-2022	Uitbreiding VS*-diensten Breda 7 dagen per week, 8 uur per dag (7 dagdiensten van 10:00 uur tot 18:00 uur)

*) VS = Verpleegkundig Specialist Ambulancezorg

In de regio Brabant-Noord zijn in 2022 de volgende paraatheidsuitbreidingen gerealiseerd:

Per 01-01-2022	Uitbreiding diensten Middencomplex-vervoer Den Bosch op 5 werkdagen (5 dagdiensten van 09:00 tot 18:00 uur)
Per 01-02-2022	Kleine uitbreiding van VS*-dienst Den Bosch 7 dagen per week van 14 naar 15 uur (langere dagdienst)

*) VS = Verpleegkundig Specialist Ambulancezorg

Toekomstvisie: Ambulancezorg vanuit het hart

In onze toekomstvisie is optimale waardecreatie voor de patiënt het streven. Dit willen wij bereiken door de juiste zorg te leveren, op de juiste plaats en het juiste moment. We brengen de patiënt naar de zorg óf, als dat beter past, de zorg naar de patiënt door werkelijk mobiele zorg te leveren. Zorgdifferentiatie biedt hierbij verschillende niveaus van zorg die beter aansluiten op de specifieke vraag van de patiënt.

Verpleegkundig specialisten ambulancezorg in het primair proces: In de ambulancezorg ter plaatse werden, naast de standaardzorg door reguliere ambulanceteams, meer mogelijkheden geboden in behandeling en diagnosestelling door de inzet van verpleegkundig specialisten in ons primaire proces. In 2022 werd de inzet van onze verpleegkundig specialisten uitgebreid. Naast de regio Tilburg en 's-Hertogenbosch worden zij nu ook ingezet in de regio rondom Breda.

Laag en Midden-Complex vervoer: Eind 2022 is onze divisie Laag- en Midden-Complexe ambulances op volledige sterkte gebracht. Het streven was om per 1 januari 2023 95% van al het planbaar vervoer (urgentie B2) weg te rijden met LMC-ambulances. Dat doel is nog niet behaald. Per 31 december 2022 wordt in MWB gemiddeld 93% van het vervoer met urgentie B gereden door de LMC-divisie, en in BN gemiddeld 80%.

Zorgcoördinatie: In het voorjaar van 2022 werd de pilot Zorgcoördinatie in de Bossche regio afgesloten. In deze pilot werkte de RAV Brabant MWN intensief samen met het Jeroen Bosch Ziekenhuis, de HAP Huisartsenposten Oost-Brabant, Brabant Zorg (VVT), Vivent (VVT), Farent (sociaal domein) en Reinier van Arkel (GGZ). Deze pilot was één van de tien landelijke pilots die door VWS gefinancierd werden om de mogelijkheden van zorgcoördinatie te verkennen. Een belangrijke conclusie uit de evaluatie van deze pilots is dat het onderling delen van informatie cruciaal is, meer nog dan het daadwerkelijk fysiek bij elkaar zitten van de verschillende zorgverleners.

Zorgevaluatie: De in 2015 gestarte thematische zorgevaluaties (in het kader van het project Patiëntveiligheid van binnenuit) werd in 2020 voortgezet. Speciaal hiervoor getrainde verpleegkundigen scoren de ritten van collega's en koppelen deze scores terug door middel van evaluatiegesprekken. Doel is door het verkrijgen van (zelf)inzicht in de kwaliteit van het verpleegkundig/medisch handelen, de kwaliteit van zorg en dus de patiëntveiligheid verder te vergroten.

De evaluatie van ambulancechauffeurs, die in 2020 stil kwam te liggen als gevolg van de COVID-crisis, kon ook in 2022 nog niet worden herstart, omdat de beschikbare capaciteit van ambulancechauffeurs nodig was voor inzet in het primair proces.

Kwaliteitskader 1.0

Op het moment van opstellen van deze jaarstukken zijn de landelijke scores op het kwaliteitsmodel 1.0 nog niet verwerkt. De benodigde data wordt in januari/februari uitgevraagd, en de definitieve rapportage wordt tegen de zomer van 2023 verwacht. De rapportage over het jaar 2021 wees uit dat de RAV Brabant Midden-West-Noord op alle indicatoren van het model gemiddeld scoort, zonder opvallende uitschieters naar boven of beneden. In de komende jaren zullen een aantal prestatie-indicatoren uit het kwaliteitsmodel in de begroting worden opgenomen, voorzien van streefwaarden/doelstellingen.

Knelpunt personeel

Een van de grootste uitdagingen van de acute zorgsector in de komende jaren is te kunnen blijven beschikken over voldoende vakbekwaam personeel. Voor de ambulancesector is er schaarste met name bij ambulanceverpleegkundigen en verpleegkundig centralisten. De RAV Brabant MWN zoekt al sinds een aantal jaren een oplossing in aanpassing van de instroomcriteria en functiedifferentiatie. Sinds 2019 worden BMH-afgestudeerden, na voltooiing van een intern traineeship, ingezet als ambulanceverpleegkundige. In oktober 2019 startte onze interne opleiding tot ambulanceverpleegkundige voor HBO-V-afgestudeerden, in samenwerking met de RAV Groningen. Deze opleiding duurt 18 maanden en leidt circa 20 ambulanceverpleegkundigen per jaar op.

Op de meldkamer in Bergen op Zoom werden in 2022 voor het eerst niet-verpleegkundig centralisten ingezet, binnen de kaders van een landelijke pilot. Bij een positieve evaluatie volgt de meldkamer in 's-Hertogenbosch in 2023.

Een andere oplossing voor het knelpunt personeel is alternatieve paraatheidsuitbreiding van het aantal ambulances voor Laag en Midden-Complex vervoer (LMC). Voor LMC-ambulances is het minder lastig om geschikt personeel te vinden, en zij rijden een groot deel van het besteld vervoer weg waardoor de spoedzorg wordt ontlast. Naast het reguliere laag- en middencomplex vervoer nemen zij ook het vervoer van personen met verward gedrag voor hun rekening. In zowel Midden- en West-Brabant als in Brabant-Noord werd in 2022 het aantal LMC-ambulances uitgebreid.

Daarnaast is er veel aandacht voor samenwerking tussen ketenpartners op het gebied van werving en opleiding. Met een aantal ziekenhuizen in ons werkgebied zijn afspraken gemaakt over het gezamenlijk opleiden van verpleegkundigen die daarna (in een duobaan) inzetbaar zijn op zowel SEH als ambulance.

1.4 Vooruitzichten

Een positieve constatering is dat de toekomstvisie van onze RAV, zoals vastgelegd in ons Meerjarenplan 2022-2025, nog steeds aansluit bij de huidige landelijke ontwikkelingen rondom o.a. zorgdifferentiatie en zorgcoördinatie.

Gezien de externe ontwikkelingen rondom het Integraal Zorgakkoord en de Beleidsagenda Toekomstbestendige Acute Zorg, en het belang dat de minister van VWS hecht aan een snelle realisatie van Zorgcoördinatie, zal de komende jaren veel aandacht worden besteed aan samenwerking met de partners in de acute zorgketen. Het ROAZ zal hierin een grote rol spelen.

Wij dragen graag bij om samen met onze partners in de acute zorgketen te onderzoeken hoe de bereikbaarheid, betaalbaarheid en kwaliteit van de acute zorg in de toekomst voor iedereen behouden blijft. Dit is een grote maatschappelijke uitdaging, die alleen in samenwerking met alle betrokkenen het hoofd geboden kan worden.

Duurzaamheid raakt steeds meer verweven binnen ons bedrijf. Bij inkoopprocessen wordt duurzaamheid standaard meegenomen. Bij het realiseren en beheren van onze huisvesting wordt rekening gehouden met de EED (Europese Energie-Efficiency) richtlijnen. Panden in eigendom zijn voorzien van zonnepanelen en waar mogelijk van WKO (warmte-koude opslag). Facilitaire processen zijn gericht op het terugbrengen van vervoersbewegingen. We onderzoeken de mogelijkheden van elektrificatie van vervoer en sluiten hiervoor aan bij de landelijke roadmap Zero Emission Ambulancezorg.

Ons personeel is ons belangrijkste kapitaal. Naast het werven van voldoende geschikt personeel, besteden wij de komende jaren veel aandacht aan de duurzame inzetbaarheid van ons zittende personeel. Betrokkenheid, motivatie, ontwikkelingsmogelijkheden en vitaliteit worden gestimuleerd en er wordt doorlopend nagedacht over de meest efficiënte capaciteitsplanning en eerlijke verdeling van de lasten binnen de dienstroosters. In een tijd waarin zorgpersoneel steeds schaarser wordt is 'Binden en Boeien' het devies. In de komende jaren blijven wij daarom veel aandacht besteden aan het creëren van een optimale werkomgeving voor onze mensen, met voldoende mogelijkheden voor persoonlijke ontwikkeling en loopbaanperspectief.

Ook willen wij onze medewerkers graag betrekken bij verschillende organisatorische zaken, zodat zij vanuit hun expertise inbreng kunnen hebben op het beleid van de RAV.

1.5 Financiële gang van zaken 2022

Onderstaand worden per organisatorische afdeling de baten, lasten en resultaten weergegeven. Bij de afdelingen worden deze nader geanalyseerd en toegelicht.

Baten

De bedrijfsopbrengsten van de RAV Brabant Midden-West-Noord hebben zich in 2022 ten opzichte van de begroting als volgt ontwikkeld.

(in duizenden euro's)

AFDELING	Realisatie 2022	Begroting 2022	Vershil
MKA Brabant Noord	1.936	2.088	-151
MKA Midden/West Brabant	2.913	2.786	127
RAV Brabant Noord	26.202	25.487	715
RAV Midden/West Brabant	48.040	47.101	939
Totaal RAV Brabant Midden-West-Noord	79.091	77.462	1.630

Lasten

De ontwikkeling van de bedrijfslasten is als volgt.

(in duizenden euro's)

AFDELING	Realisatie 2022	Begroting 2022	Vershil
MKA Brabant Noord	1.942	2.088	-146
MKA Midden/West Brabant	2.868	2.786	82
RAV Brabant Noord	26.015	25.420	595
RAV Midden/West Brabant	48.110	47.092	1.018
Totaal RAV Brabant Midden-West-Noord	78.935	77.386	1.549

Incidenteel en financieel resultaat

De ontwikkeling van de buitengewone baten en lasten (inclusief resultaat deelneming) en de financiële baten en lasten is als volgt.

(in duizenden euro's)

AFDELING	Realisatie 2022	Begroting 2022	Vershil
MKA Brabant Noord		-	-
MKA Midden/West Brabant		-	-
RAV Brabant Noord	8	25	-17
RAV Midden/West Brabant	-71	-122	51
		-	-
Totaal RAV Brabant Midden-West-Noord	-63	-97	34

Resultaten

De ontwikkeling van de resultaten voor bestemming (inclusief financiële baten en lasten en bijzondere baten en lasten) van de RAV Brabant Midden-West-Noord.

(in duizenden euro's)

AFDELING	Realisatie 2022	Begroting 2022	Verschil
MKA Brabant Noord	-5	-	-5
MKA Midden/West Brabant	46	-	46
RAV Brabant Noord	179	41	138
RAV Midden/West Brabant	1	131	-130
Totaal RAV Brabant Midden-West-Noord	221	172	49

Van bovenstaande lasten betreffen € 9.570.511 overheadkosten.

In het jaar 2022 is de RAV niet VPB-plichtig.

1.6 Risicomanagement 2022

Onderwerp	Geef aan of het onderwerp aan de orde is (self assessment)	Zo ja, licht in max. 200 woorden de antwoorden toe
Zijn in de organisatie in het verslagjaar belangrijke gebeurtenissen aan de orde geweest zoals: fusieplannen; wijziging in de visie; wijziging in de strategie; wijziging in het besturingsmodel; wijziging in de organisatie; belangrijke inkrimping of uitbreiding van de omzet; belangrijke investeringen; ICT-migraties;	nee nee nee nee nee nee nee nee nee	Sinds enkele jaren kampen we met een tekort aan verpleegkundig personeel, vanwege schaarste aan verpleegkundigen. De RAV doet echter alles eraan om voldoende verpleegkundigen te werven. Zo hebben we onder andere een interne opleiding tot ambulanceverpleegkundige.
personeelstekort; andere belangrijke gebeurtenissen;	ja nee	
Zijn dergelijke belangrijke gebeurtenissen in de komende twee verslagjaren te voorzien?		
Is er sprake van een continuïteitsveronderstelling? *	nee	
Voert de organisatie in het verslagjaar een actief duurzaamheidsbeleid (energiebewustzijn, duurzame inkoop?)	ja	We hebben een duurzaamheid- en energiebeleid. Aanbestedingen zijn een grote aanjager van het duurzaamheidsbeleid binnen de organisatie. Begeleid door de inkoopadviseurs wordt er rekening gehouden met duurzaamheid op verschillende vlakken: Co2-reductie, circulair, maatschappelijk ondernemen en meer. Dit uit zich in het verminderen van afvalstromen, overbodige vervoersbewegingen en duurzame producten en energie. Een mooi voorbeeld is dat de organisatie 100% windenergie inkoop. Ook andere afdelingen en interne processen worden opgericht zoals het gebruik van een centraal magazijn dat als HUB dient voor onze leveranciers. Daar worden de artikelen afgeleverd om vervolgens rondgebracht te worden in de eigen regio. Hiermee besparen wij enorm veel vervoersritten.

2 PARAGRAFEN

2.1 Paragraaf inkoop

In 2022 is verder uitvoering gegeven aan het Inkoopwerkplan. Er is prioriteit gegeven aan inkopen die bij de spendanalyse voor financiële rechtmatigheid (Jaarrekening 2022) als niet rechtmatig zijn beoordeeld. Dit heeft erin geresulteerd dat de onrechtmatigheden op de inkopen fors zijn verminderd. Er is in onze optiek nog maar één contract met een waarde van € 247.138,=, onrechtmatig. Hiermee blijft de RAV ruim onder de tolerantienorm.

2.2 Paragraaf onderhoud kapitaalsgoederen

Doel van het onderhoud is, kapitaalverlies te voorkomen en de gebouwen en installaties, in zodanige, (bouw) technische staat, te houden, dat de gebruiksmogelijkheden en/of huurinkomsten gewaarborgd zijn. Hiervoor is een meerjaren onderhoudsplanning opgesteld.

De basis voor de meerjarenonderhoudsplanning betreft een conditiemeting van het gebouw. Op basis daarvan wordt de onderhoudsplanning gemaakt. Deze conditiemeting wordt door gecertificeerde inspecteurs uitgevoerd voor alle locaties, dit conform de NEN 2767. Hierbij maakt men gebruik van de elementencoderingen gebaseerd op de NL-SFB codering. De NL-SFB codering heeft zich in Nederland ontwikkeld tot de standaard op het gebied van elementgerichte classificaties en wordt veel toegepast bij meerjaren onderhoud. Deze gegevens zijn door Planon opgenomen in Planon Building Management. Dit is het softwarepakket dat gebruikt wordt voor de MJOP, en met de door Planon aangeleverde kengetallen verwerkt tot de Meer Jaren Onderhoud Planning. De MJOP is een richtlijn voor uitvoering van onderhoud met een raming van de kosten. Op basis van deze MJOP worden de jaarlijks opgenomen activiteiten uitgevoerd. We gebruiken als standaardnorm voor de mate en wijze van onderhoud, de waardering "goede conditie".

Jaarlijks worden nog een aantal zaken nagetrokken door de projectleider facilitaire zaken:

1. Is de conditie zodanig dat uitvoering noodzakelijk is (dit is o.a. afhankelijk van de intensiteit van het gebruik en kan daardoor afwijken). Op basis van de bevindingen wordt het tijdstip, jaar van onderhoud, eventueel in de MJOP aangepast.
2. Zijn er activiteiten te combineren waardoor er voor het primaire proces maar 1 keer overlast is (b.v. schilderwerk en vervanging vloerbedekking in één keer, of als een verbouwing noodzakelijk is het planmatig onderhoud hiermee combineren). Op basis van deze bevindingen en overwegingen kan het MJOP eventueel ook worden aangepast.
3. Zijn er ontwikkelingen m.b.t. het gebouw waardoor uitvoering niet meer opportuun is (b.v. gaat een locatie verhuizen of wordt een locatie op termijn opgeheven). Op basis van deze bevindingen kan het MJOP eventueel ook worden aangepast.
4. Is het op basis van duurzaamheid verstandig om vervangingen vroegtijdig door te voeren. Op basis van deze bevindingen kan het MJOP eventueel ook worden aangepast.

De gegevens in het MJOP moeten steeds worden aangevuld met gegevens vanuit de praktijk. Dit kan naar aanleiding van de jaarlijkse eigen visuele inspectie, en/of op basis van ervaringscijfers van daadwerkelijke uitvoering. Dit is een continu proces. De visuele inspectie conform de NEN 2767 wordt voor de panden in eigendom, elke 4 jaar herhaald. Deze externe inspectie kan ook aanpassingen in het MJOP tot gevolg hebben.

EED (Energy Efficiency Directive)

Conform Europese regelgeving zijn we verplicht Maatschappelijk Verantwoord te Ondernemen en een Duurzaamheid en Energiebeleid te hebben. Dit heeft tot gevolg dat we dit als een doorlopend thema meenemen in onze dagelijkse werkzaamheden.

In 2022 heeft de groei van de organisatie ervoor gezorgd dat we nieuwe huisvesting hebben moeten realiseren.

- In Tilburg is er een locatie bijgekomen voor het team Laag-Midden complexe Ambulancezorg.
- In Wagenberg is er een steunpunt locatie bijgekomen voor de regio Oosterhout.
- In Wijk & Aalburg is er een steunpunt locatie bijgekomen voor de regio Waalwijk.
- In Den Bosch hebben we in de bestaande locatie een extra garage kunnen huren voor de extra uitbreidingen.

2.3 Paragraaf bedrijfsvoering

Hét Service Centrum

Hét Servicecentrum verzorgt voor de GGD West-Brabant, de GGD Hart voor Brabant, de RAV Brabant Midden-West-Noord en de GGD Noord- en Oost-Gelderland een aantal ondersteunende diensten. De eerste drie organisaties delen de diensten financiën, salarisadministratie, DIV en ICT (met name beheer van het netwerk/systemen en de kantoorautomatisering). De GGD Noord- en Oost Gelderland deelt mee op het terrein van ICT. Deze samenwerking is geregeld in een overeenkomst 'kosten voor gemene rekening' die het risico van btw-heffing afdekt en waarvan de GGD Hart voor Brabant penvoerder is.

Personeel

Om het gat tussen het referentiekader Spreiding en Beschikbaarheid en de werkelijke paraatheid te dichten is het aantrekken en behouden van voldoende bevoegd en bekwaam personeel uiteraard een belangrijke organisatiedoelstelling. Om dit te realiseren zijn binnen de RAV, op basis van de doelstellingen zoals deze zijn geformuleerd in het meerjarenplan, diverse projecten gestart en vervolgd. Deze hebben er voor gezorgd dat we ook in 2022 een fors aantal indiensttredingen van zorgprofessionals hebben kunnen realiseren. Uiteraard blijft de krapte op de arbeidsmarkt van acute zorgmedewerkers voelbaar.

De projecten die een bijdrage leveren aan het beschikken over voldoende bevoegd en bekwaam personeel zijn zorgdifferentiatie, het zelf opleiden van personeel, het intensiveren van de ketensamenwerking en het bevorderen van de vitaliteit van onze medewerkers.

Zorgdifferentiatie biedt niet alleen betere zorg op maat voor de patiënt, maar draagt ook bij aan efficiency van de inzet van personeel, het terugdringen van het personeelstekort en de mogelijkheid voor de medewerker om zich verder te ontwikkelen. Zorgdifferentiatie zie je binnen onze organisatie terug in de pilot verpleegkundig specialisten in het primair proces en in de uitbreiding van het laag- en midden complex ambulancevervoer.

Het zelf verzorgen van een Verpleegkundige Vervolg Opleiding maakt het voor ons mogelijk om verpleegkundigen met een HBO-V achtergrond, samen met verpleegkundigen met een IC, CCU of SEH-specialisatie, op te leiden tot zelfstandig werkend ambulanceverpleegkundigen. Nu we ook zelf de opleiding tot ambulancechauffeur verzorgen kunnen we flexibel opleiden op maat.

Door samenwerking met de ketenpartners kunnen stageplaatsen en duobanen worden gerealiseerd waardoor zorgprofessionals behouden blijven voor de acute zorg.

Naast deze projecten draagt het verder ontwikkelen van de strategische personeelsplanning bij aan een gerichte en effectieve manier om te sturen op de optimale bezetting van onze organisatie. Ook investeren we in pilots voor loopbaanpaden voor ambulancechauffeurs en is er een plan van aanpak opgesteld rondom het bevorderen van het werkgeluk en de vitaliteit van werknemers wat de komende jaren verder zal worden uitgerold om onze medewerkers te blijven binden en boeien.

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 netwerken, infrastructuur, kantoorautomatisering en het datawarehouse neemt de RAV diensten af van Hét Service Centrum(HSC).

De automatisering in, op, van en naar de ambulance wordt binnen de eigen organisatie door VoertuigTechniek uitgevoerd en georganiseerd in samenwerking met diverse leveranciers. Op deze wijze wordt het toenemend belang van ICT in de primaire processen, informatieveiligheid en privacy optimaal geborgd. Wat betreft informatiebeveiliging & privacy was er ruime aandacht voor awareness middels periodieke artikelen op het intranet en een verplichte e-learning module. De RAV wil voldoen aan wet- en regelgeving op het gebied van informatie en informatie voorziening. De afgelopen jaren is veel aandacht gegaan naar het verbeteren van de informatiebeveiliging (NEN7510, NEN7513, NTA 7516), de privacy (WGBO, AVG) en aanverwante wet- en regelgeving.

In 2022 zijn tal van grotere en kleinere vernieuwingen gerealiseerd zoals het implementeren van verbeteringen aan het digitale ritformulier en de backoffice applicatie, ondersteuning aan de samenvoeging zorgmeldkamer B-vervoer en de inrichting van de Laag- en Middencomplexe Ambulancezorg en is de introductie van het patiënten portaal AZN op een haar na afgerond. Op het gebied van informatiegestuurd werken zijn er in 2022 weer flinke stappen gezet. Zo is het mogelijk om vanuit een teammanagementdashboard via de tool Nprinting direct stuurinformatie naar medewerkers (eindgebruikers) te sturen. Hieraan is in 2022 invulling gegeven met diverse geautomatiseerde rapportages. De doorontwikkeling van informatiegestuurd werken zal ook in de komende jaren tijd in beslag nemen. Daarnaast is er in samenwerking met de andere ambulancedienst en de GGD'en in Noord-Brabant een gezamenlijke applicatiearchitectuur opgesteld die het doorvoeren van wijzigen en het samenwerken moeten gaan vergemakkelijken. Deze applicatie is in 2022 uitgerold binnen de RAV Brabant MWN en wordt door de proceseigenaar ieder jaar gevalideerd. In het jaar 2022 is de start gemaakt om de organisatie dusdanig te gaan inrichten op IT-gebied, zodat we klaar zijn voor de toekomstige ontwikkelingen, die vanuit de overheid en keten op ons af gaan komen en hier flexibeler op in kunnen spelen.

Naast de continue aandacht voor informatiebeveiliging & privacy, de doorontwikkeling van dashboards & rapportages en het digitale ritformulier en nieuwe informatiebehoefte als gevolg van zorgdifferentiatie, mobiele zorg en zorgcoördinatie zal in 2023 de focus liggen op de vervanging van het navigatiesysteem, het implementeren van geautomatiseerde feedback vanuit twee ziekenhuizen. Daarnaast zal gewerkt worden aan informatiegestuurd werken, de implementatie van software ter ondersteuning van zorgevaluatiebegeleiding, optimaliseren, stabiliseren en professionaliseren van processen en domeinen en verdere inrichting van de afdeling Bedrijfsvoering waar informatiemanagement & ICT is ondergebracht.

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 dit uitgangspunt 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;

- ontwikkeling van expertise vindt voornamelijk plaats door het zoeken van regionale en landelijke samenwerking. Het steeds meer samenwerken met ketenpartners sluit ook aan op de recente zorgvisie van Minister Kuipers.

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, resulterend in optimale productiviteit en kostenbeheersing voor de organisatie.

De hoofdtaken op het facilitair terrein liggen voor de RAV bij:

- coördinatie (groot) onderhoud;
- documentmanagement, archief en postverwerking;
- ondersteunen van huisvestingsprojecten;
- ondersteunen inkoop en aanbesteding;
- inkoop en logistieke bevoorrading van verbruiksartikelen op alle locaties.

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.

Informatie/archiefbeheer

Volgens de Archiefwet 1995 moet de RAV zijn informatiebeheer goed inrichten. Het doel is informatie zo te beheren dat deze duurzaam toegankelijk is, de bedrijfsvoering wordt ondersteund en de risico's beheerst zijn. Eén keer in de twee jaar vindt er een toetsing plaats door de toezichthouder (stadsarchivaris gemeente 's-Hertogenbosch)

In de aanpak van het verbeteren van de informatiehuishouding is, door de uitvoering van het "Programma informatiehuishouding in control" in 2022, een grote stap gezet naar een digitaal informatie- en archiefbeheer dat op orde en in control is.

De afgelopen drie jaar zijn er grote stappen gezet om het archief- en informatiebeheer op orde te brengen en te houden, zowel in papieren als in digitale vorm. Voor de papieren archieven geldt dat de laatste werkzaamheden worden uitgevoerd eind 2022 en 2023. De papieren archieven worden dan overgedragen aan de betrokken archiefinstellingen (Stadsarchief 's-Hertogenbosch en Stadsarchief Breda). Voor de digitale informatie is het "Programma informatiehuishouding in control" opgestart.

Het "Programma informatiehuishouding in control" bestaat uit 4 projecten: Veilig opslaan, delen en archiveren in relevante applicaties door iedere medewerker, Slim (o)verhuizen van netwerkschijven naar M365 applicaties, Veiligstellen hotspot Corona informatie en bestanden, Herstarten archiveringsproces. Het programma vormt dus de basis voor het op orde brengen en houden van het archief- en informatiebeheer, de awareness voor het informatiebeheer en het kwaliteitsmanagement op dit gebied.

Het programma en de daaruit voortkomende actiepunten vormen de basis om de kwaliteit van het archief- en informatiebeheer continue te borgen. Hierdoor worden de mogelijke risico's en tekortkomingen in het archief- en informatiebeheer zoveel mogelijk beperkt. De GGD Hart voor Brabant, GGD West-Brabant en de Regionale Ambulance Voorziening Brabant Midden-West-Noord kunnen hierdoor op een zorgvuldige wijze bewijs en verantwoordingen afleggen en voldoen aan de eisen die gesteld worden vanuit De Archiefwet en de Algemene Verordening Gegevensbescherming.

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.

2.4 Paragraaf personeel

Personeel op het niveau van de gehele organisatie

	Instroom aantal personen	Instroom aantal fte	Uitstroom aantal personen	Uitstroom aantal fte	Aantal personen per 31-12-2022	aantal fte per 31-12-2022
Personeel in loondienst incl. leerlingen BBL	91	81,48	42	34,09	716	623,09
Zelfstandige (geen gezagsverhouding zoals DGA)	0	0	0	0	0	0
Ingehuurd personeel (uitzendkrachten)	14	11,78	12	6,92	22	17,44
Stagiaires	13	13	15	15	6	6
Vrijwilligers	0	0	0	0	0	0
Totaal	118	106,26	69	56,01	744	646,53
- waarvan zorgverleners*	102	92,05	47	36,43	658	577,48

* onder zorgverlener wordt ook verstaan een stagiaire of assistente die medische handelingen mag verrichten

Verhouding cliëntgebonden personeel en niet-cliantgebonden personeel: splitsing in MW en Bn

Percentage
totaal MWn %

Cliëntgebonden personeel	88,44
Niet-cliantgebonden personeel	11,56

Verdeling personeel naar financieringsstroom

Percentage

(de organisatie geeft een schatting van de verdeling van personeel naar financieringsstroom)

Percentage fte totaal personeel	100
---------------------------------	-----

Nadere specificaties per regio BN/MW

Nadere specificaties	Totaal MWn aantal	Totaal MWn fte	Aantal werkzame personen per 31-12-2022 MW	Aantal fte 31-12-2022 MW	Aantal werkzame personen per 31-12-2022 BN	Aantal fte op 31-12-2022 BN
Ambulanceverpleegkundige	262	220,69	170	146,48	92	74,21
VS/PA	15	13,39	9	8,22	6	5,17
Bachelor Medisch Hulpverlening	22	20,83	11	10,66	11	10,17
Ambulancechauffeur	223	208,58	140	131,33	83	77,25
Zorgambulanceverpleegkundige	45	34,49	32	24,56	13	9,93
Zorgambulancechauffeur	32	30,03	22	20,75	10	9,28
Verpleegkundig centralist MKA	49	37,1	25	18,28	24	18,82
Niet-verpleegkundig centralist MKA	10	8,94	10	8,94	0	0
Overige	86	72,48	54,61	46,02	31,39	26,46

Verzuim personeel (exclusief zwangerschap)

Verzuim	Totaal	Afdeling			Bureau ZIO	Bedrijfs- dersteunin	Staf Directie	
		MW	BN	Financien				
Verzuim totaal personeel in loondienst	6,08%	6,31%	6,01%	2,27%	2,23%	3,70%	6,07%	0,00%

Vacatures

Personeel	Totaal aantal vacatures per 31-12-2022	Waarvan moeilijk vervulbaar
Alle soorten vacatures (staf & ondersteuning)	17	4
Cliëntgebonden functies	10	1

2.5 Paragraaf financiering

2.5.1 Treasurystatuut

De GR RAV Brabant MWN heeft een treasurystatuut.

Schatkistbankieren

Eind 2013 is het zogenaamde schatkistbankieren ingevoerd. Dit betekent dat publiek-rechtelijke lichamen geen overtollige middelen (banktegoeden) mogen aanhouden, maar verplicht zijn deze in de schatkist te storten. In hoofdstuk 5 wordt dit nader toegelicht.

2.5.2 Risicobeheer

Kasgeldlimiet

De toegestane kasgeldlimiet bedraagt 8,2% van de jaarbegroting 2022 (€ 6.346.000). Op basis van het verschil tussen de vlottende schulden en de vlottende middelen (€ 2.345.000) blijft de RAV binnen de toegestane kasgeldlimiet.

Renterisico vaste schulden (zie bijlage 3: staat van langlopende leningen)

De renterisiconorm is vastgesteld op 20% van het begrotingstotaal 2022 (wet Fido). Dit resulteert in een renterisiconorm van € 15.492.000. De reguliere aflossing voor 2022 en de komende jaren is geraamd op € 1.600.000. De RAV blijft hiermee ruim binnen de renterisiconorm.

2.5.3 Vermogensstructuur en financiering

De RAV Brabant MWN streeft ernaar om de vaste activa te financieren met lang beschikbaar vermogen. Het werkkapitaal wordt indien nodig gefinancierd met kort vreemd vermogen. Ultimo 2022 worden de vaste activa als volgt gefinancierd.

in € 1000			
	Boekwaarde per 31-12-2022	Boekwaarde per 31-12-2021	Vershil
Materiele vaste activa	22.211	22.612	-401
Financiering			
Eigen vermogen	14.293	14.180	113
Voorzieningen	2.563	1.936	627
Langlopende schulden	7.700	9.300	-1.600
Financiering op lange termijn	24.557	25.417	-860

2.6 Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing

2.6.1 *Beleid omtrent weerstandsvermogen en financiering*

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

- De weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de GR RAV Brabant MWN 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.

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 (eind 2021) is voldoende voor de dekking van de in paragraaf 2.6.4 benoemde en gekwantificeerde risico's.

2.6.2 *Weerstandscapaciteit*

De weerstandscapaciteit van de RAV Brabant MWN bestaat uit:

in € 1000		
	Boekwaarde per 31-12-2022	Boekwaarde per 31-12-2021
Algemene reserve	902	902
Bestemmingsreserves RAK	12.013	11.524
Bestemmingsreserve onderhoud locaties	415	523
Bestemmingsreserve reorganisatie	742	742
Gerealiseerd resultaat	221	489
Totaal	14.293	14.180

2.6.3 *Kengetallen*

De hieronder vermelde kengetallen geven een eenvoudig inzicht in de financiële positie van de RAV Brabant Midden-West-Noord.

Kengetallen	2022	2021
Rentabiliteit	0,6%	1,2%
Liquiditeit	1,12	1,21
Solvabiliteit	0,33	0,30
Debt Service Coverage Ratio	1,91	2,15

2.6.4. Inventarisatie van de risico's

De meest significante risico's worden benoemd. De significante risico's, vaak ook met een financiële impact, worden gesignaleerd door gesprekken vanuit Control met de portefeuillehouders in de organisatie. Verder is er vanaf 2019 een BCM (Business Continuity Management) beleid, waarbij de processen binnen de RAV worden doorlopen en risico's en acties 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 €) 2021	Verwacht risico (bedrag in miljoen €) 2022
Budgettering NZa, lager dan de werkelijke kosten	midden/laag	landelijk overleg vanuit AZN, lokaal overleg met de zorgverzekeraars	0	0
Prestatiecontract	midden/laag	sturing management/ in begroting reeds opnemen	0	0
ICT	laag	continu beveiligingsmaatregelen treffen	0	0
Persoonlijk levensfasebudget uren	laag	verplichting opgenomen	0	0
Tijdsparregeling	midden/laag	Verplichting opgenomen. landelijk overleg om deze verplichting landelijk op te nemen	0	0
TOTAAL			0,00	0,00

Budgettering NZa, lager dan de werkelijke kosten

De ambulanceopbrengsten worden verkregen via budget van het ministerie van VWS. Ambulancezorg Nederland onderhandelt samen met zorgverzekeraars Nederland met NZa over het budget indien dit op een bepaald onderdeel niet toereikend is. In 2019 was daar sprake van, mede door de loonontwikkeling binnen de ambulancesector (flinke loonstijging vanwege de nieuwe CAO/door FWG worden daarnaast nog de salarissen van de ambulanceverpleegkundigen hoger ingeschaald). Het was dan ook de vraag of dit in de toekomst volledig gedekt gaat worden door NZa, want de toename moet ook passen binnen het macro budget van VWS, dat beschikbaar is voor ambulancezorg. In 2020 is er door NZa boekenonderzoek verricht naar de werkelijke loonkosten en de overige personeelslasten. Dit heeft erin geresulteerd dat NZa deze budgetten vanaf 2021 heeft opgehoogd. Dit betekent dat het risico dat in 2019 was geraamd op ca 3,7 miljoen gereduceerd kan worden tot nihil.

Prestatiecontract

Landelijk is door zorgverzekeraars afgesproken dat de laatste 2,5% van het initieel toegekende budget voor spreiding en beschikbaarheid (maximaal ca. € 1.100.000) 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 deze lokaal overeengekomen prestatieafspraken niet behaalt is erg klein. 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 privacygevoelige 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, want sinds 2018 zijn we voor de NEN 7510 norm gecertificeerd. Het informatiebeveiligingsmanagementsysteem (ISMS) Van het HSC is ingericht en gecertificeerd. Daarnaast zijn er afspraken tussen HSC en RAV gemaakt, waarin o.a. de continuïteit van het bedrijfsproces met betrekking tot ICT is opgenomen.

Persoonlijk levensfasebudget uren

Het Persoonlijk Levensfasebudget (PLB) is een voorziening ten behoeve van het bevorderen van de duurzame inzetbaarheid van de werknemer gedurende de loopbaan. Het PLB biedt de werknemer de mogelijkheid een evenwichtige balans te vinden tussen werk en privé. De opgebouwde uren worden volledig als verplichting op de balans gezet.

Tijdspaarregeling

Medio 2021 is landelijk de tijdspaarregeling overeengekomen met de Vakbonden. De werknemer wordt in de gelegenheid gesteld om tijd te sparen, om die gespaarde tijd later tijdens de gehele loopbaan naar eigen wens als doorbetaalde tijd op te kunnen nemen. Dit draagt bij aan een goede balans tussen werken en privé. In 2021 is er hiervan nog minimaal gebruik van gemaakt. Bij AZN wordt nog onderzocht of de verplichting die gaat ontstaan aan de medewerkers landelijk wordt opgenomen, of dat dit bij de afzonderlijke RAV's blijft. Indien deze verplichting bij de RAV Brabant MWN niet op de balans verantwoord kan worden vanwege de BBV regels en het landelijk niet wordt opgenomen, dan wordt deze in deze risicoparagraaf ingeschat en benoemd. Vanaf 2022 wordt voorsnog de verplichting op de balans opgenomen.

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

2.7 Beleidsindicatoren

	Taakveld	Naam Indicator	Eenheid	Realisatie
1	0. Bestuur en ondersteuning	Formatie	Fte per 1.000 inwoners	0,339
2	0. Bestuur en ondersteuning	Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	0,355
3	0. Bestuur en ondersteuning	Apparaatskosten	kosten per inwoner	€ 5,25
4	0. Bestuur en ondersteuning	Externe inhuur	kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	6,87%
5	0. Bestuur en ondersteuning	Overhead	% van totale lasten	14,39%

Voertuigcapaciteit Regionale Ambulancevoorziening

Capaciteit	Antwoordcategorie
	Aantal per 31-12-2022
Standplaatsen	13
Aantal Rapid responder	10
Totaal aantal ambulances	76
Ambulances naar soort	
-Ambulance	63
-Zorgambulances	13

Melding geweld jegens medewerkers	Aantal einde verslagjaar 2022
Agressiegerelateerde incidenten jegens de eigen medewerkers	21

JAARREKENING

3 GRONDSLAGEN

3.1 Algemene grondslagen

In de jaarrekening zijn de volgende organisatorische afdelingen opgenomen:

- Meldkamer Brabant-Noord;
- Meldkamer Midden- en West-Brabant;
- Regionale Ambulancevoorziening Brabant-Noord;
- Regionale Ambulancevoorziening Midden- en West-Brabant;
- Overige activiteiten.

We maakten de jaarrekening op basis van de voorschriften van het BBV.

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, nemen we de activa en passiva op tegen nominale waarden.

De baten en lasten rekenen we toe aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten nemen we slechts op voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, nemen we in acht als ze voor het opmaken van de jaarrekening bekend werden.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume treffen we geen voorziening of nemen we op andere wijze een verplichting op bijvoorbeeld bij componenten zoals overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming: vier jaar. Bij (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld door reorganisaties) moet wel een verplichting opgenomen worden.

Boekjaar is gelijk aan balansjaar.

3.2 Specifieke grondslagen van waardering

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de historische kostprijs, respectievelijk vervaardigingsprijs, verminderd met de lineaire afschrijvingen berekend op basis van de verwachte economische gebruiksduur, alsmede verminderd met eventuele bijdragen en subsidies van derden.

De historische kostprijs omvat de verkrijgingsprijs, zijnde de inkoopprijs en bijkomende kosten.

De afschrijvingstermijnen zijn:

- Grond en terreinen: geen afschrijving
- Startkosten, bouwrente en stichtingskosten: 40 jaar
- Bedrijfsgebouwen: 50 jaar
- Verbouwingen bedrijfsgebouwen: 20 jaar
- Overige installaties in bedrijfsgebouwen: 20 jaar
- Bedrijfsauto's: 5 jaar
- Ambulances: 5 jaar
- Medisch instrumentarium levensduur: 5 jaar
- Medisch instrumentarium levensduur: 10 jaar
- Inventarisgoederen: 10 jaar (inclusief bedrijfsinstallaties met economische levensduur van 10 jaar)
- Opleidingsmateriaal: 5 jaar
- Telefonie en communicatie: 5 jaar
- Automatiseringsapparatuur: 3 jaar
- Programmatuur: 3 jaar
- Automatiseringsprojecten: 3 jaar (economische levensduur)

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen, overige leningen u/g zijn, tenzij hierna anders is vermeld, opgenomen tegen nominale waarde. De deelnemingen worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor verwachte oninbaarheid.

Liquide middelen

Indien niet anders vermeld, staan de liquide middelen tegen nominale waarde gewaardeerd en ter vrije beschikking.

Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen zijn opgenomen de bestemmingsreserves (reserve onderhoud locaties, reserve aanvaardbare kosten (RAK) en reserve reorganisatie) en de algemene reserve. De RAK worden gevormd uit het verschil tussen het wettelijk budget aanvaardbare kosten en de werkelijke kosten van de ambulancedienst.

Voorzieningen

De voorzieningen worden tegen nominale waarde gewaardeerd.

Langlopende schulden

De langlopende schulden worden tegen nominale waarde gewaardeerd verminderd met de gedane aflossing.

Vlottende passiva

De post vlottende passiva wordt gewaardeerd tegen nominale waarde.

4 BALANS PER 31 DECEMBER 2022

(na resultaatbestemming)

(in duizenden euro's)

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
A c t i v a		
Vaste Activa		
Materiële vaste activa	22.211	22.612
Financiële activa	<u>0</u>	<u>0</u>
	22.211	22.612
Vlottende Activa		
Voorraden	139	0
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	19.702	20.018
Liquide middelen	144	143
Overlopende activa	<u>1.661</u>	<u>4.093</u>
	21.646	24.254
Totaal activa	<u>43.857</u>	<u>46.866</u>
P a s s i v a		
Eigen Vermogen		
Algemene reserve	902	902
Bestemmingsreserve aanvaardbare kosten	12.013	11.524
Bestemmingsreserves	1.157	1.265
Resultaat	<u>221</u>	<u>489</u>
	14.293	14.180
Voorzieningen	2.563	1.936
Langlopende Schulden		
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	7.700	9.300
Vlottende Passiva		
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	6.002	5.577
Overlopende passiva	1.733	7.726
Financieringsoverschot-tekort	<u>11.565</u>	<u>8.146</u>
	19.301	21.450
Totaal Passiva	<u>43.857</u>	<u>46.866</u>

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

(alle bedragen x € 1.000)

5.1 Activa

5.1.1 Vaste activa

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

in € 1000		
	Boekwaarde per 31-12-2022	Boekwaarde per 31-12-2021
Investering met economisch nut	22.211	22.612
Totaal	22.211	22.612

De investeringen met een economisch nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

in € 1000		
	Boekwaarde per 31-12-2022	Boekwaarde per 31-12-2021
Grond/terreinen	2.526	2.526
Bedrijfsgebouwen	13.235	13.606
Inventarissen	2.152	2.445
Vervoersmiddelen	4.027	3.708
Overige materiele vaste activa	270	326
Totaal	22.211	22.612

Conform BBV regels mag er gecompriemd gepresenteerd worden in de jaarrekening, vanaf 2017 is dit doorgevoerd.

In het overzicht hieronder staat het verloop van de boekwaarde van de overige investeringen met een economisch nut:

in € 1000						
	Boekwaarde 31-12-2021	Investeringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2022
Grond/terreinen	2.526	0	0	0	0	2.526
Bedrijfsgebouwen	13.606	138	0	508	0	13.235
Inventarissen	2.445	134	0	428	0	2.152
Vervoersmiddelen	3.708	2.002	35	1.647	0	4.027
Overige Materiele vaste activa	326	97	0	152	0	270
Totaal	22.612	2.369	35	2.735	0	22.211

Onder bijdragen van derden zijn de bijdragen van derden opgenomen die direct gerelateerd zijn aan de investering. Bijdragen van derden zijn niet van toepassing in 2022. Onder de afwaarderingen staan de afwaarderingen vermeld wegens duurzame waardeverminderingen. De afschrijvingsmethode die gehanteerd wordt betreft lineaire afschrijving.

De RAV kent enkel materiële vaste activa met economisch nut. Ze hebben een economisch nut als ze verhandelbaar zijn (er een markt voor is) en/of als ze kunnen bijdragen aan het genereren van middelen.

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen staan in dit overzicht:

in € 1.000		
	Beschikbaar gesteld krediet na begrotingswijziging	Werkelijk bested in 2022
Gebouwen/ verbouwingen/ bedrijfs- installaties	325	138
(Medisch) Inventaris / opleidings- materiaal/ automatisering	1.525	230
Kleding	850	0
Wagenpark	2.224	2.002
Totaal	4.924	2.369

Bedrijfsgebouwen/verbouwingen/bedrijfsinstallaties

De onderschrijving is ontstaan doordat er een groter bedrag voor onvoorziene uitgaven begroot was dan er in 2022 nodig is geweest.

(Medisch) Inventaris / opleidings- materiaal/ automatisering

In het beschikbaar gestelde krediet is rekening gehouden met een uitgave voor voor beademingsmachines ad 1.150 maar in 2022 is dit niet noodzakelijk geweest.

Kleding

De verwachting was dat dit project in 2022 afgerond zou zijn en dat de nieuwe kleding aangepast zou worden. Het project is vertraagd en zal in 2023 uitgerold worden.

Wagenpark

Er is een onderschrijving ontstaan doordat er 3 ambulances minder aangeschaft zijn dan was voorzien en de aanschaf van de Rapids doorgeschoven is naar 2023. De aanbesteding hiervan is reeds gestart.

5.1.2 Vlottende activa

Vorraden

De in de balans opgenomen voorraad.

	Boekwaarde per 31-12-2022	Boekwaarde per 31-12-2021
Vorraden	139	-
Totaal	139	-

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De vorderingen worden als volgt gespecificeerd:

in € 1000				
	Boekwaarde 31-12-2022	Voorziening oninbaarheid	Balanswaarde 31-12-2022	Balans-waarde 31-12-2021
Debiteuren overig	11.309	-280	11.029	6.402
Vorderingen openbaar lichaam	293	0	293	30
Overige vorderingen	2	0	2	450
Uitzettingen in Rijks schatkist met rentetypische looptijd < 1 jaar	8.378	0	8.378	13.137
Totaal	19.982	-280	19.702	20.019

Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd <1 jaar

	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	€ 151.545	€ 190.618	€ 187.851	€ 143.121
Drempelbedrag	€ 1.552.660	€ 1.552.660	€ 1.552.660	€ 1.552.660
Ruimte onder het drempelbedrag	€ 1.401.115	€ 1.362.042	€ 1.364.809	€ 1.409.539
Overschrijding van het drempelbedrag	€ -	€ -	€ -	€ -

Het is toegestaan een bedrag aan overtollige middelen buiten de schatkist aan te houden. De hoogte van het drempelbedrag hangt af van de omvang van de begroting. De drempel is gelijk aan 2,0% van het begrotingstotaal indien het begrotingstotaal lager is dan € 500 miljoen, waarbij het drempelbedrag minimaal € 1 miljoen bedraagt. Indien het begrotingstotaal hoger is dan € 500 miljoen is de drempel gelijk aan € 10 miljoen plus 0,2% van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat. De drempel is nooit lager dan € 1 miljoen.

Het drempelbedrag bedraagt € 1.553.000 (2% van een begrotingstotaal van € 77.633.000). Gemiddeld heeft er per kwartaal geen overschrijding van het drempelbedrag plaatsgevonden.

Liquide middelen

De liquide middelen worden als volgt gespecificeerd:

in € 1000		
	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Kassaldi	4	4
Banksaldi	140	139
Totaal	144	142

Overlopende activa

De overlopende activa betreffen alle overige nog te ontvangen- en vooruitbetaalde bedragen en kunnen als volgt worden gespecificeerd:

in € 1000		
	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Voorschotten	39	37
Nog te factureren omzet	1.097	3.614
Vooruitbetaalde bedragen	526	441
Totaal	1.661	4.093

5.2 Passiva

5.2.1 Vaste passiva

Eigen vermogen

Het eigen vermogen is als volgt gespecificeerd:

	A*	B*	C*	D*	E*
	1000 €	1000 €	€	€	1000 €
Algemene reserves					
Algemene bedrijfsreserve	902		(I)		902
Bestemmingsreserves					
Onderhoud locaties	523		-107	(I)	416
Res. aanvaardbare kosten MKA BN	159	80	(I)		239
Res. aanvaardbare kosten MKA MWB	1.600	232	(I)		1.832
Res. aanvaardbare kosten RAV BN	4.411	514	(I)		4.925
Res. aanvaardbare kosten RAV MWB	5.355	-337	(I)		5.019
Res. reorganisatie	742				742
Resultaat 2022					221
Totaal eigen vermogen	13.690	489	-107		14.293

- A) Het saldo aan het begin van het begrotingsjaar 2022
- B) De toevoeging of onttrekking uit hoofde van het voorgaande boekjaar
- C) De toevoeging of onttrekking bij het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening
- D) De vermindering in verband met afschrijvingen op activa waarvoor een specifieke bestemmingsreserve is gevormd
- E) Het saldo aan het einde van het begrotingsjaar 2022

(I) = Incidenteel
(S) = Structureel

Een gespecificeerd overzicht van de reserves is opgenomen in bijlage 2: "Staat van reserves en voorzieningen".

Bestemmingsreserves

Reserve aanvaardbare kosten (RAK)

De RAK wordt gevormd uit het verschil tussen het wettelijk budget aanvaardbare kosten en de werkelijke kosten van de MKA en de RAV. De RAK wordt gebruikt als schommelfonds om effecten door de jaren heen op te vangen.

Reserve reorganisatie

Deze reserve is gevormd om de kosten te dekken die voortvloeien uit de landelijke en/of regionale ontwikkelingen die directe gevolgen hebben voor de RAV-organisatie c.q. bedrijfsvoering. De belangrijkste ontwikkeling waar nu al rekening mee moet worden gehouden is de landelijke opschaling van de gemeenschappelijke meldkamers van 25 naar 10.

Reserve onderhoud locaties

Deze reserve is gevormd om de kosten te dekken van huisvesting gerelateerde kosten als ook onderhoud. Er worden b.v. groot schilderwerk en vervanging dak uit betaald.

Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen in 2022 is als volgt:

in € 1000					
	Boekwaarde 31-12-2021	Toevoeging	Vrijval	Aan-wending	Boekwaarde 31-12-2022
Voorziening verlofsaldi	1.936	596			2.532
Voorziening verlofsparen	0	31			31
Totaal	1.936	627	0	0	2.563

In de kolom Vrijval staan de bedragen die vrijvallen ten gunste van de rekening van baten en lasten. Alle toevoegingen en aanwendingen van de voorzieningen lopen via de exploitatie.

Voorziening verlofsaldi

Met ingang van 2013 worden er PLB- (Persoonlijk Levensfase Budget) uren opgebouwd, het aantal opgebouwde uren verjaart niet. Alle niet opgenomen PLB uren zijn opgenomen in de voorziening.

Voorziening verlofsparen

Met ingang van 2022 is er conform de CAO de tijdspaarregeling. Op basis van deze regeling kan er vanuit diverse bronnen tijd worden gespaard. Binnen de RAV wordt er nog beperkt gebruik gemaakt van deze regeling, de gespaarde uren zijn opgenomen in de voorziening.

Langlopende schulden

Het verloop van de vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer betreft een schuld aan binnenlandse banken en is als volgt:

	Opgenomen leningen €
Boekwaarde 31-12-2021	9.300.000
Opgenomen leningen 2022	0
Aflossingen 2022	<u>1.600.000</u>
Boekwaarde 31-12-2022	<u><u>7.700.000</u></u>

De rentelast van alle vaste schulden voor het begrotingsjaar bedraagt: € 8.899,=.

5.2.2 Vlottende passiva

Onder de vlottende passiva is opgenomen:

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar.

Het verloop van de kortlopende schulden is als volgt:

	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Crediteuren	6.002	5.524
RC verhoudingen met niet financiële instellingen	0	53
Totaal	6.002	5.577

Het verloop van de overlopende passiva is als volgt:

in € 1000		
	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Opgebouwde verplichtingen die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	13.299	15.865
Overige vooruitontvangen bedragen die ten baste van het volgende begrotingsjaar komen	0	8
Totaal	13.299	15.872

In de bovenstaande tabel is het financieringstekort/-overschot opgenomen als een opgebouwde verplichting die in een volgend begrotingjaar tot betaling komt.

Financieringstekort/-overschot

Het financieringstekort/-overschot betreft het verschil tussen het wettelijk budget aanvaardbare kosten en de ontvangen voorschotten en in rekening gebrachte vergoedingen voor ambulancediensten en -verrichtingen ter dekking van het budget.

Nog in tarieven te verrekenen:

MKA/RAV Brabant Noord	2022	2021	2020	2019	Totaal
Saldo per begin boekjaar RAV	1.565.662				1.565.662
correctie nacalc. Nittv					5.662
Financieringsverschil boekjaar RAV	344.513				344.513
Terugbetaling zorgverzekeraars incl MKA	3.576.018	-643.427	-498.691		2.433.900
Saldo per 31-12-2022	5.486.193	-643.427	-498.691	-	4.349.737
MKA/RAV Midden West Brabant	2020	2019	Totaal		
Saldo per begin boekjaar RAV	6.580.307				6.580.307
correctie nacalc. Nittv					8.846
Financieringsverschil boekjaar RAV	6.498.791				6.498.791
Terugbetaling zorgverzekeraars incl MKA	-1.116.357	-2.702.645	-2.053.381		-5.872.383
Saldo per 31-12-2022	11.962.741	-2.702.645	-2.053.381	-	7.215.561

In totaliteit bedraagt het financieringsoverschot voor de gehele RAV € 11.565.298

In bovenstaand rapport wordt het financieringsverschil in beeld gebracht.

Met het financieringsverschil boekjaar wordt aangegeven wat we over het lopend jaar moeten gaan terugbetalen. Tevens wordt aangegeven wat er is terugbetaald in het lopende jaar.

Het saldo per 31 december 2022 is het totaalbedrag wat nog terugbetaald moet worden aan de zorgverzekeraar.

6 NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Door de RAV zijn langlopende verplichtingen aangegaan voor een jaarbedrag van € 953.404 en een totaalbedrag van € 12.997.342.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen 2022

Huurcontract	looptijd	jaarbedrag		jaren tm einde looptijd
bij de post:	huurcontract	uur	verplichting	1-1-2023
Bergen op Zoom	30-6-2027	92.716	416.839	4,5
Berlicum	1-9-2023	11.220	7.470	0,7
Den Bosch	31-12-2055	135.045	3.614.389	33,0
Etten-Leur	30-6-2024	21.805	32.618	1,5
Genderen				
Gilze	30-6-2023	11.879	5.858	0,5
Grave/Velp	31-12-2028	22.547	135.342	6,0
Haps	31-12-2035	57.341	745.752	13,0
Breda Noord, Hoeksteen	31-8-2026	53.576	196.396	3,7
Breda, Minervum 7160-A	30-12-2024	12.991	12.991	1,0
Breda, minervum 7156	31-8-2024	14.691	14.691	1,0
Hoogerheide	31-5-2024	7.195	10.172	1,4
Mill/St.Hubert	1-1-2024	11.121	5.560	0,5
Moerdijk/Zevenbergen	8-6-2026	31.590	108.530	3,4
Oisterwijk	1-1-2100	13.800	3.450	0,3
Raamsdonksveer	1-5-2024	5.536	7.371	1,3
R'daal-Noord	31-12-2026	16.294	65.177	4,0
Tilburg-Noord	31-12-2032	2.425	24.259	10,0
Tilburg-Pallasstraat	31-12-2024	20.454	20.454	1,0
Tilburg-Zuid	31-12-2032	1.767	17.684	10,0
Tilburg- Jules de Beerstraat	28-2-2027	130.000	650.000	5,0
Veghel	1-1-2100	35.526	35.526	1,0
Vlijmen	1-1-2100		0	
Waalwijk	15-10-2031	102.705	902.960	8,8
Wagenberg	14-4-2025	21.780	49.766	2,3
Wijk & Aalburg	31-8-2027	25.740	120.096	4,7
Zundert	31-12-2024	16.500	33.001	2,0
opdracht verstrekt:				
aanschaf 15 ambulances april /mei 2023			2.179.580	
aanschaf 6 ambulances Bus okt/nov 2023			969.210	
aanschaf 16 ambulances dec 2023			2.329.348	
Ortec: ingang 1 sept 2022	31-8-2026	77.160	282.850	3,7
totaal			953.404 12.997.342	

Indien er een einddatum genoemd wordt dan geldt de opzegtermijn vanaf die datum. Tenzij er 1-1-2100 staat, dit betekent "onbepaalde tijd" met in achtneming van de opzegtermijn. Bij locaties met looptijd 1-1-2100 is dan ook alleen de opzegtermijn als verplichting meegenomen.

7 OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

Baten en lasten

(in duizenden euro's)									
	Begroting 2022			Realisatie 2022			Realisatie 2021		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Volksgezondheid/Ambulancezorg	68.082	77.462	9.380	69.408	79.092	9.684	63.575	73.077	9.502
Overhead	9.380	0	-9.380	9.571	0	-9.571	9.060	0	-9.060
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	77.462	77.462	0	78.979	79.092	113	72.635	73.077	443
Toevoeging/onttrekking reserves	0	172	172	0	107	107	0	47	47
Totaal resultaat	77.462	77.634	172	78.979	79.199	221	72.635	73.124	489

8 TOELICHTING OP OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN 2022

	Realisatie		Begroting na wijziging		Begroting voor wijziging	
	2022	1.000	2022	1.000	1.000	1.000
	€		€		€	
Bedrijfsopbrengsten						
Opbrengsten uit Tarieven		72.409		73.611		71.498
Overige Opbrengsten		6.683		3.850		3.628
Aanwending Voorzieningen		0		0		0
Som der bedrijfsopbrengsten		79.092		77.462		75.126
Bedrijfslasten						
Salarissen en Sociale Lasten		50.713		51.778		50.738
FLO-kosten/regeling bezwarende beroepen		5.727		3.122		2.928
Personeel Derden		3.739		3.191		2.046
Overige Personeelskosten		3.104		3.518		4.170
Kapitaallasten		2.735		2.911		3.600
Huisvestingskosten		2.144		2.136		2.074
Toevoeging Voorzieningen		627		330		150
Overige Bedrijfskosten		8.575		8.738		7.917
Kosten Hét Service Centrum/GGD		1.572		1.661		1.631
Som der bedrijfslasten		78.935		77.387		75.254
		157		75		-128
Financiële baten en lasten		-44		-76		-130
GEREALISEERD TOTAAL SALDO VAN BATEN EN LASTEN		113		0		-258
Mutatie algemene reserve		0		0		0
Mutatie bestemmingsreserve huisvesting		-107		-172		-258
Mutatie reserve aanvaardbare kosten		0		0		0
		-107		-172		-258
GEREALISEERD RESULTAAT		221		172		0

Voorgesteld wordt om het gerealiseerde resultaat van € 220.797,= te bestemmen/onttrekken zoals aangegeven bij de resultaatbestemming.

Belangrijke verschillen, tussen de realisatie en de begroting na wijziging, krijgen een toelichting.

(I = incidenteel, S = structureel)

Financiële gang van zaken in 2022

De specificatie van de Baten:

in € 1000				
	Realisatie	Begroting	Begroting	Verschil
	2022	na wijziging	voor wijziging	
		2022		
Gefactureerde opbrengsten	79.252	73.611	71.498	5.640
Mutatie financierings-overschot/tekort	-6.843			-6.843
Opbrengsten uit Tarieven	72.409	73.611	71.498	-1.203
Overige Opbrengsten	6.683	3.850	3.628	2.833
Vrijval Voorzieningen	0			0
Totaal	79.092	77.462	75.126	1.630

Wettelijk aanvaardbaar budget 2022

De onderschrijding van -€ 1.203.000 ten opzichte van de begroting wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- minder budget paraatheid - € 448.000 (I);
- minder budget voor de vrije marge ad - € 992.000 (I);
- minder budget initiële scholingskosten - € 1.027.000 (I);
- lagere bijdrage voor de pilot zorgcoördinatie - € 48.000 (I);
- minder budget vanwege verrekening met RAV Z.O. Brabant - € 41.000 (I);
- hogere loonindex ad + € 253.000 (S);
- hogere prijsindex ad + € 677.000 (S);
- meer budget voor de overige loonkosten ad + € 436.000 (S).

Overige opbrengsten

De opbrengsten zijn + € 2.847.000 hoger dan begroot, dit wordt o.a. veroorzaakt door:

- meer ontvangsten van ministerie van VWS betreffende FLO (Functioneel Leeftijdslontslag) ad + € 2.400.000 (I). Naast de reguliere regeling heeft er in december 2022 een extra afkoopregeling VOP plaats gevonden.
- hogere detacheringsofbrengsten ad + € 44.000 (I);
- ontvangsten in het kader van opleiden + € 102.000 (I);
- boekwinst door verkoop activa ad + € 190.000 (I).

Incidenteel

in € 1000				
	Realisatie	Begroting	Begroting	Incidenteel
	2022	na wijziging	voor wijziging	gerealiseerd
		2022		in boekjaar
Opbrengsten uit Tarieven	72.409	73.611	71.498	-2.556
Overige Opbrengsten	6.683	3.850	3.628	2.833
Vrijval Voorzieningen	0	0	0	
Totaal	79.092	77.462	75.126	277

De specificatie van de post Lasten is als volgt:

in € 1000				
	Realisatie	Begroting	Begroting	Vershil
	2022	na wijziging 2022	voor wijziging	
Salarissen en Sociale Lasten	50.713	51.778	50.738	-1.066
FLO kosten	5.727	3.122	2.928	2.605
Personeel Derden	3.739	3.191	2.046	547
Overige Personeelskosten	3.104	3.518	4.170	-415
Kapitaallasten	2.778	2.987	3.730	-208
Huisvestingskosten	2.144	2.136	2.074	8
Toevoeging Voorzieningen	627	330	150	297
Toevoeging/onttrekking aan reserves	-107	-172	-258	65
Overige Bedrijfskosten	8.575	8.738	7.917	-163
Kosten Hét Service Centrum/GGD	1.572	1.661	1.631	-89
Totaal	78.871	77.290	75.126	1.581

Salarissen

De onderschrijding van -€ 1.066.000 ten opzichte van de begroting wordt grotendeels veroorzaakt door:

- een onderbezetting van -2,1 fte bij de meldkamers - € 156.000 (I);
- een onderbezetting bij de rijdienst MWB van -9,9 fte - € 730.000 (I);
- een hogere inzet bij de rijdienst BN van +1,9 fte + € 135.000 (I);
- hogere ontvangen ziekengelden - € 135.000 (I);
- lagere kosten ondersteunende dienst - € 271.000 (I);
- hogere kosten voor ORT en overwerk + € 90.000 (I).

FLO kosten

Deze kosten zijn hoger dan begroot, er heeft in december 2022 een extra afkoop van de VOP-regeling plaatsgevonden. De FLO kosten worden voor 95% vergoed door het ministerie van VWS. (I)

Personeel derden

De overschrijding ad +€547.000 (I) wordt veroorzaakt doordat een groot aantal leerlingen nog niet zelfstandig op de auto mag. Daarnaast was het om de paraatheid op orde te hebben, met name voor de rijdienst MWB, noodzakelijk om mensen in te huren.

Overige personeelskosten

De onderschrijding ad -€415.000 (I) wordt grotendeels veroorzaakt door

- lagere opleidingskosten dan verwacht - € 673.000, de uren van trainers worden verwerkt in de salariskosten.
- hogere kosten personeelsactiviteiten + € 83.000
- hogere kosten werving en selectie + € 72.000
- hogere kledingkosten + € 71.000
- hogere reiskosten + € 62.000

Kapitaallasten

De onderschrijding van -€ 208.000 (I) wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de aanschaf van de kleding is uitgesteld en de investering in beademingsmachines nog niet is doorgezet i.v.m. nieuwe ontwikkelingen op dit gebied.

Toevoeging voorzieningen

In 2022 heeft er een dotatie plaatsgevonden aan de voorziening PLB-uren voor alle uren per 31-12-2022 (persoonlijk levensfase budget). Voorheen werd er niet gedoteerd over 10.000 PLB uren, omdat die als normaal werden beschouwd, maar vanwege veranderde BBV richtlijnen moest dit komen te vervallen. Tevens is er een voorziening getroffen voor de nieuwe tijdsspaarregeling. (I)

Overige bedrijfskosten

De onderschrijding van -€ 163.000 ten opzichte van de begroting wordt veroorzaakt door:

- hogere medische bedrijfskosten + € 153.000 (I) door prijsstijgingen van de artikelen;
- hogere kosten diensten derden + € 126.000 (I) met name i.v.m. de coördinatie Stichting FLO en versterking AED netwerken bij de gemeenten;
- hogere kosten Wagenpark + € 581.000 (I), met name meer brandstofkosten in verband met prijsstijgingen;
- hogere overige bedrijfskosten + € 100.000 (I), vooral door de afboeking van oninbare debiteuren;
- lagere automatiseringskosten ad - € 681.000 (I); door het (nog) niet doorgaan van diverse projecten zoals rittensturing en de samenvoeging van de ZAMB.
- minder COVID kosten - € 305.000 (I);
- lagere kosten bij de pilot zorgcoördinatie - € 52.000, omdat de pilot eerder gestopt was (I);
- lagere verrekening met 't Witte Kruis - € 88.000 (I).

Incidenteel

in € 1000				
	Realisatie	Begroting	Begroting	Incidenteel
	2022	na wijziging	voor wijziging	gerealiseerd
		2022		in boekjaar
Salarissen en Sociale Lasten	50.713	51.778	50.738	-1.066
FLO kosten	5.727	3.122	2.928	2.605
Personeel Derden	3.739	3.191	2.046	547
Overige Personeelskosten	3.104	3.518	4.170	-415
Kapitaallasten	2.778	2.987	3.730	-208
Huisvestingskosten	2.144	2.136	2.074	8
Toevoeging Voorzieningen	627	330	150	297
Toevoeging/onttrekking aan reserves	-107	-172	-258	65
Overige Bedrijfskosten	8.575	8.738	7.917	-163
Kosten Hét Service Centrum/GGD	1.572	1.661	1.631	-89
Totaal	78.871	77.290	75.126	1.581

Van incidentele baten en lasten als bedoeld in de BBV notitie 'structurele en incidentele baten en lasten' is alleen sprake voor wat betreft de € 107.488 reservemutatie.

De hierboven vermelde incidentele baten en lasten betreffen incidentele afwijkingen op structurele activiteiten en zijn daarmee geen incidentele baten en lasten als bedoeld in vermelde BBV notitie.

Resultaat

Het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening is € 220.797 positief ten opzichte van een begroot resultaat van € 172.000. In onderstaande tabel is het verschil tussen realisatie en begroting weergegeven.

(in duizenden euro's)	Vershil realisatie- begroting
RAV Brabant Midden-West-Noord	
<u>Opbrengsten</u>	
Opbrengsten uit tarieven	-1.202
Correctie wettelijk budget voorgaande jaren	-15
Overige opbrengsten	2.847
Aanwending voorzieningen	-
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>1.630</u>
<u>Kosten</u>	
Salarissen en sociale lasten	-1.066
FLO-kosten/regeling bezwarende beroepen	2.604
Personeel derden	548
Overige personeelskosten	-414
Kapitaallasten	-177
Huisvestingskosten	8
Doorbelasting Het Service Centrum/GGD	-87
Toevoeging voorzieningen	297
Overige bedrijfskosten	-164
Financiële baten en lasten	<u>33</u>
Som der bedrijfslasten	1.582
Totaal saldo van baten en lasten uit gewone bedrijfsvoering	<u>49</u>

8.1 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semi-publieke sector (WNT) ingegaan. In voorgaande jaren werd door GR RAV Brabant Midden-West-Noord aangesloten bij het algemene bezoldigingsmaximum. Na overleg in 2020 met het ministerie wordt aangesloten bij het bezoldigingsmaximum conform de regeling bezoldigingsmaximum topfunctionarissen zorg- en jeugdhulp.

Het bestuur heeft derhalve aan GR RAV BMWN een totaalscore van 9 punten toegekend. De daaruit volgende klassenindeling betreft klasse III, met een bijbehorend bezoldigingsmaximum voor de Raad van Bestuur van € 176.000. Dit maximum wordt niet overschreden door de operationeel directeur.

Het bijbehorende bezoldigingsmaximum voor de voorzitter van het bestuur bedraagt € 26.400 en voor de overige leden van het bestuur € 17.600. Deze maxima worden niet overschreden.

Naast de hieronder vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2022 een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum hebben ontvangen, of waarvoor in eerdere jaren een vermelding op grond van de WNT heeft plaatsgevonden of had moeten plaatsvinden. Er zijn in 2022 geen ontslaguitkeringen aan overige functionarissen betaald die op grond van de WNT dienen te worden gerapporteerd.

25. Wet Normering Bezoldiging Topfunctionarissen Publieke en Semipublieke Sector (WNT)

De bezoldiging van de leden van de Raad van Bestuur (en overige topfunctionarissen) over het jaar 2022 is als volgt:

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievulling

	G.T.B. Jacobs	J. de Waard
	Bestuurder	Bestuurder
1 Functie (functienaam)		
2 In dienst vanaf (datum begin functievulling)	1-feb-10	1-sep-22
3 In dienst tot en met (datum einde functievulling)	17-nov-22	heden
4 (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Ja
5 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%	100%
6 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	134.813	40.835
7 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	19.971	7.390
8 Totale bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	154.784	48.225
9 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	154.784	58.827
<u>Vergelijkende cijfers 2021</u>		
1 (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	
2 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%	
3 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	145.390	
4 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	22.767	
5 Totale bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	168.157	
6 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	170.000	

Toezichthoudende topfunctionarissen met totale bezoldiging van € 1.800 of minder

Naam	Functie
De heer W. Hillenaar	Lid Dagelijks Bestuur/Lid Algemeen Bestuur
De heer A. van Drunen	Lid Dagelijks Bestuur/Lid Algemeen Bestuur
De heer P. van Steen	Lid Dagelijks Bestuur/Lid Algemeen Bestuur
De heer J. Vissers	Lid Dagelijks Bestuur/Lid Algemeen Bestuur
Mevrouw M. Hendrickx	Lid Dagelijks bestuur / Lid Algemeen Bestuur
De heer R. Compagne	Lid Dagelijks bestuur / Lid Algemeen Bestuur
** Mevrouw M. de Vries	Lid Dagelijks Bestuur
* Mevrouw M. van der Sloot	Lid Dagelijks Bestuur
** De heer T. Theunis	Lid Dagelijks bestuur
** De heer T. Braspenning	Lid Algemeen Bestuur
* Mevrouw J. van Loon	Lid Algemeen Bestuur
De heer S. Sheikkariem	Lid Algemeen Bestuur
** De heer N. Sommen	Lid Algemeen Bestuur
* Mevrouw J. van de Laak	Lid Algemeen Bestuur
** Mevrouw M. van der Zwan - Brassier	Lid Algemeen Bestuur
* De heer J. van Aken	Lid Algemeen Bestuur
** De heer R.E.S. van Moorselaar	Lid Algemeen Bestuur
* De heer M. Everling	Lid Algemeen Bestuur
Mevrouw C. van den Elsen	Lid Algemeen Bestuur
De heer R. van Meygaarden	Lid Algemeen Bestuur
** Mevrouw P. Lepolder	Lid Algemeen Bestuur
* Mevrouw D. Kunst	Lid Algemeen Bestuur
De heer J.G.M. Vissers	Lid Algemeen Bestuur
** De heer F. Vrolijk	Lid Algemeen Bestuur
* De heer R. Verwijmeren	Lid Algemeen Bestuur
** De heer A. de Jongh	Lid Algemeen Bestuur
* Mevrouw A. van Rooij	Lid Algemeen Bestuur
De heer D. Alsema	Lid Algemeen Bestuur
** Mevrouw T. van de Wiel	Lid Algemeen Bestuur
* Mevrouw C. van Neerven	Lid Algemeen Bestuur
** De heer T. Melisse	Lid Algemeen Bestuur
* Mevrouw S. Mailfait	Lid Algemeen Bestuur
** De heer G. Overmans	Lid Algemeen Bestuur
* De heer E. Weijs	Lid Algemeen Bestuur
Mevrouw J. van Aart	Lid Algemeen Bestuur
* Mevrouw R. Sour	Lid Algemeen Bestuur
** De heer E. Schoneveld	Lid Algemeen Bestuur
* Mevrouw P. Joosten	Lid Algemeen Bestuur
De heer D. Dankers	Lid Algemeen Bestuur
De heer C. Piena	Lid Algemeen Bestuur
** De heer T. van Kessel	Lid Algemeen Bestuur
* De heer J.P. Hooiveld	Lid Algemeen Bestuur
** Mevrouw K. Koenraad	Lid Algemeen Bestuur
* De heer R. van Ginderen	Lid Algemeen Bestuur
** Mevrouw S. Breedveld	Lid Algemeen Bestuur
* Mevrouw L. Matthijssen	Lid Algemeen Bestuur
** De heer U.Kâhya	Lid Algemeen Bestuur
* De heer P.P. Slikker	Lid Algemeen Bestuur
De heer P. Raaijmakers	Lid Algemeen Bestuur
** De heer K. Krook	Lid Algemeen Bestuur
* Mevrouw E. Prent	Lid Algemeen Bestuur
** De heer R. Dols	Lid Algemeen Bestuur
De heer T. van de Ven	Lid Algemeen Bestuur
Mevrouw D. Odabasi	Lid Algemeen Bestuur
** De heer J. van Agtmaal	Lid Algemeen Bestuur
* De heer T. de Heer	Lid Algemeen Bestuur
De heer T. Zopfi	Lid Algemeen Bestuur

* begin 2022 nog geen onderdeel van het bestuur van GR RAV Brabant Midden-West-Noord.
** eind 2022 geen onderdeel meer van het bestuur van GR RAV Brabant Midden-West-Noord.

Toelichting

Het bestuur heeft conform de Regeling Bezoldigingsmaxima Topfunctionarissen Zorg en Jeugdhulp aan Gemeenschappelijke Regeling Regionale Ambulance Voorziening Brabant Midden-West-Noord een totaal score van 9 punten toegekend. De daaruit volgende klassenindeling betreft klasse III, met een bijbehorend bezoldigingsmaximum voor de directeur van € 176.000. Dit maximum wordt niet overschreden door de directeur.
Het bijbehorende bezoldigingsmaximum voor de voorzitter van het bestuur bedraagt € 26.400 en voor de overige leden van het bestuur € 17.600. Deze maxima worden niet overschreden.

8.2 Begrotingsrechtmatigheid 2022

Uitgangspunten

Bij de jaarrekening vindt een analyse van de verschillen ten opzichte van de begroting plaats, conform artikel 28 van het BBV. Bij de analyse moet in ieder geval aan de volgende elementen aandacht worden besteed:

- oorzaak van de afwijking;
- de relatie van de prestaties;
- de passendheid in het beleid;
- de dekking vanuit andere programma's (alternatieve dekking);
- mogelijke eerdere informatievoorziening over de afwijking aan het bestuur.

Voor het bepalen van de begrotingsrechtmatigheid kunnen de volgende "soorten" begrotingsafwijkingen worden onderkend:

Onrechtmatig maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig en telt mee voor het oordeel
<ol style="list-style-type: none">1. Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendekkende omzet.2. Kostenoverschrijdingen bij open einde (subsidie)regelingen. Vaak blijkt vanwege dit open karakter in het kader van het opmaken van de jaarrekening een (niet eerder geconstateerde) overschrijding.3. Kostenoverschrijdingen inzake activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst of een toezichthouder blijkt (bijvoorbeeld een belastingnaheffing).4. Kostenoverschrijdingen op activeerbare activiteiten (investeringen) waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijving- en financieringslasten in het jaar zelf of pas in de volgende jaren.	<ol style="list-style-type: none">5. Kostenoverschrijdingen inzake activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor men tegen beter weten in geen voorstel tot begrotingsaanpassing heeft ingediend.6. Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar waarbij de accountant ondubbelzinnig vaststelt dat die ten onrechte niet tijdig zijn gesignaleerd. Bijvoorbeeld: de verwachte kostenoverschrijding op jaarbasis was via tussentijdse informatie al wel bekend, maar men heeft geen voorstel tot begrotingsaanpassing ingediend en dit is in strijd met de budgetregels zoals afgesproken met het Algemeen Bestuur.7. Kostenoverschrijdingen die worden gecompenseerd door extra inkomsten die niet direct gerelateerd zijn. Over de aanwending van deze extra inkomsten heeft het Algemeen Bestuur nog geen besluiten genomen.

Resultaat begrotingsrechtmatigheid 2022

De overschrijdingen in de jaarrekening 2022 zijn beoordeeld op rechtmatigheid. Alleen de lastenkant is in de toets betrokken. Van elke overschrijding wordt aangegeven op welke wijze deze past binnen de vastgestelde normen.

Nadeel Bedragen x €1.000	Toelichting	Oordeel m.b.t. begrotingsrechtmatigheid (V = onrechtmatig maar telt niet mee voor het oordeel) (X = onrechtmatig, en telt wel mee voor het oordeel)
2.605	Hogere FLO kosten, incl. de eenmalige afkoop VOP.	V 1.Kostenoverschrijding gecompenseerd door gerelateerde opbrengsten. Tegenover de FLO kosten staat altijd 95% vergoeding vanuit Ministerie van VWS.

8.3 Overzicht naar taakvelden

(in duizenden euro's)	Begroting 2022		Realisatie 2022		Realisatie 2021	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
0.1 Bestuur	82	0	47	0	37	0
0.10 Mutatie reserves	0	172	0	107	0	47
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	172	0	221	0	489	0
0.4 Overhead	9.380	0	9.571	0	9.060	0
0.5 Treasury	76	0	44	0	83	0
0.8 overige baten en lasten						
	9.709	172	9.882	107	9.669	47
7.1 Volksgezondheid/Ambulancezorg	67.924	77.462	69.318	79.092	63.455	73.077
Totaal resultaat	77.634	77.634	79.199	79.199	73.124	73.124

9 OVERIGE GEGEVENS

9.1 Resultaatbestemming

Het exploitatieresultaat van de GR RAV Brabant Midden-West-Noord bedraagt € 220.797,= positief. Ten aanzien van de resultaten op afdelingsniveau worden de volgende voorstellen gedaan.

<u>Meldkamer Brabant-Noord</u> Dotatie aan de RAK	€	-5.450,=
<u>Meldkamer Midden- en West-Brabant</u> Dotatie aan de RAK	€	45.482,=
<u>RAV Brabant-Noord</u> Dotatie aan de RAK	€	179.129,=
<u>RAV Midden- en West-Brabant</u> Onttrekking aan de RAK	€	1.636,=
Totaal	€	220.797,=

9.2 Bestuursverklaring

Het Dagelijks Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord verklaart hierbij dat het jaarverslag 2022 naar waarheid en in overeenstemming met de richtlijnen is opgesteld.

Alle verplichtingen zijn in het jaarverslag verwerkt en/of toegelicht. Voor zover van toepassing zijn voor alle belangrijke risico's, voortvloeiende uit de in de periode vóór 31 december 2022 aangegane transacties respectievelijk op die datum bestaande situaties, toereikende voorzieningen gevormd. Na balansdatum hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan die aanpassing van het jaarverslag zouden vereisen, of die vermeld zouden moeten worden bij de overige gegevens.

Den Bosch, 5 april 2023

De heer A. van Drunen, waarnemend voorzitter

Mevrouw M. van der Sloot

De heer J. Vissers

De heer P. van Steen

Mevrouw M. Witte

Vaststellen ontwerp financieel jaarverslag 2022 RAV Brabant MWN

In overeenstemming met de Regeling is het ontwerp financieel jaarverslag door het Dagelijks Bestuur in haar vergadering van 5 april 2023 vastgesteld.

Vaststellen financieel jaarverslag 2022 RAV Brabant MWN

Het jaarverslag 2022 is conform artikel 23 lid 2 van de Gemeenschappelijke Regeling Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord vastgesteld door het Algemeen Bestuur in haar vergadering van 5 juli 2023.

Aan het algemeen bestuur van de
Gemeenschappelijke Regeling RAV Brabant Midden-West-Noord

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 van de Gemeenschappelijke Regeling RAV Midden-West-Noord te Tilburg gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2022 als van de activa en passiva van de Gemeenschappelijke Regeling RAV Midden-West-Noord op 31 december 2022 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV);
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2022 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder interne verordeningen van de gemeenschappelijke regeling, zoals opgenomen in het normenkader van de Gemeenschappelijke Regeling RAV Midden-West-Noord van 1 juli 2021.

De jaarrekening bestaat uit:

- 1 het overzicht van baten en lasten over 2022;
- 2 de balans per 31 december 2022;
- 3 de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen;
- 4 de bijlagen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol dat is vastgesteld door het algemeen bestuur d.d. 1 juli 2021 en de Regeling Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2022 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van de Gemeenschappelijke Regeling RAV Midden-West-Noord zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.



Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met de Regeling Controleprotocol WNT 2022 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 789.000. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in de Regeling Controleprotocol WNT 2022. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met het algemeen bestuur overeengekomen dat wij aan het algemeen bestuur tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de goedkeuringstolerantie rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve of WNT-redenen relevant zijn.

Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:

- jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en de paragrafen;
- bijlagen

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het dagelijks bestuur en algemeen bestuur voor de jaarrekening

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het dagelijks bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder interne verordeningen van de gemeenschappelijke regeling, zoals opgenomen in het normenkader van Gemeenschappelijke Regeling RAV Midden-West-Noord d.d. 1 juli 2021.



In dit kader is het dagelijks bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het dagelijks bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het uitvoeren van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de organisatie.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, het controleprotocol dat is vastgesteld door het algemeen bestuur op d.d. 1 juli 2021, de Regeling Controleprotocol WNT 2022, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's
 - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
 - dat baten en lasten alsmede de balansmutaties als gevolg van fouten of fraude niet in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen,het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.
Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de organisatie;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het dagelijks bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het dagelijks bestuur gehanteerde afweging dat de gemeenschappelijke regeling in staat is de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de gemeenschappelijke regeling haar financiële risico's kan opvangen.



Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat de gemeenschappelijke regeling de financiële risico's niet kan opvangen;

- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met het algemeen bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Dordrecht, 14 april 2023

Verstegen accountants en adviseurs B.V.,

was getekend,
W.P. de Vries RA

BIJLAGEN

Bijlage 1	Staat van vaste activa	54
Bijlage 2	Staat van reserves en voorzieningen	56
Bijlage 3	Staat van vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	57
Bijlage 4	Bestuurssamenstelling per 31 december 2022	58
Bijlage 5	Outputrapportage	59
Bijlage 6	Specificatie van het financieringsverschil	65
Bijlage 7	Kostenverdeelstaat van Het Service Centrum	66
Bijlage 8	Overzicht van baten en lasten over 2022 per afdeling	67
Bijlage 9	Overzicht van baten en lasten 2022 MKA Brabant-Noord	68
Bijlage 10	Overzicht van baten en lasten 2022 MKA Midden- en West-Brabant	71
Bijlage 11	Overzicht van baten en lasten 2022 RAV Brabant-Noord	74
Bijlage 12	Overzicht van baten en lasten 2022 RAV Midden- en West-Brabant	78

Bijlage 1 Staat van vaste activa

Omschrijving van de Kapitaalsuitgaven	Aanschaf waarde begin 2022	Investerings 2022	Desinvesteringen 2022	Aanschaf waarde einde 2022	Cumulatieve afschrijvingen begin 2022	Afschrijvings kosten 2022	Vrijval afschrijving 2022	Boekwaarde begin 2022	Boekwaarde einde 2022
RAV Brabant Noord									
2100 Gronden en terreinen	1.045.054	0	0	1.045.054	0	0	0	1.045.054	1.045.054
2200 Gebouwen	3.623.702	0	0	3.623.702	588.762	72.457	0	3.034.940	2.962.484
2225 Bijkomende bouwkosten	176.760	0	0	176.760	30.494	4.419	0	146.266	141.847
2250 Verbouwingen	179.978	0	0	179.978	42.033	9.004	0	137.945	128.941
2300 Bedrijfsinstallaties/ Installaties gebouwen	1.217.761	0	0	1.217.761	519.361	67.789	0	698.399	630.610
2400 Bedrijfsauto	477.232	62.595	0	539.827	355.075	43.197	0	122.157	141.555
2410 Ambulances	3.904.343	559.387	130.629	4.333.100	3.038.056	462.037	130.629	866.286	963.636
2500 Inventaris	346.064	35.055	0	381.119	201.849	36.719	0	144.215	142.551
2510 Medische inventaris	1.903.206	0	0	1.903.206	1.174.844	121.950	0	728.362	606.412
2540 Telefonie/communicatie app.	81.227	0	0	81.227	50.326	16.252	0	30.901	14.649
2541 Opleidingsmateriaal	262.225	10.770	0	272.995	162.807	39.809	0	99.418	70.379
2550 Navigatie/Digitaal ritformulier	33.487	0	0	33.487	33.487	0	0	0	0
2580 C-2000 randapparatuur	39.675	0	0	39.675	39.675	0	0	0	0
2600 Automatisering (hardware)	122.551	0	0	122.551	102.222	8.412	0	20.329	11.917
Totaal RAV Brabant Noord :	13.413.264	667.807	130.629	13.950.442	6.338.992	882.046	130.629	7.074.273	6.860.034
MKA Brabant Noord									
2400 Bedrijfsauto	18.000	0	0	18.000	7.500	3.600	0	10.500	6.900
Totaal MKA Brabant Noord :	18.000	0	0	18.000	7.500	3.600	0	10.500	6.900
RAV Midden/West Brabant									
2100 Gronden en terreinen	1.481.349	0	0	1.481.349	0	0	0	1.481.349	1.481.349
2200 Gebouwen	8.119.173	0	0	8.119.173	1.416.457	162.399	0	6.702.716	6.540.317
2225 Bijkomende bouwkosten	843.588	0	0	843.588	160.454	18.791	0	683.134	664.344
2250 Verbouwingen	638.172	0	0	638.172	331.666	22.733	0	306.506	283.772
2300 Bedrijfsinstallaties/ Installaties gebouwen	2.825.539	137.572	0	2.963.111	929.540	150.621	0	1.895.999	1.882.950
2400 Bedrijfsauto	783.423	116.740	83.493	816.671	680.525	47.874	60.978	102.898	149.249
2410 Ambulances	7.178.933	1.118.773	908.657	7.389.048	4.743.090	1.019.346	908.657	2.435.843	2.535.270
2500 Inventaris	365.406	98.664	0	464.070	109.263	43.227	0	256.143	311.580
2510 Medische inventaris	3.302.119	0	0	3.302.119	1.997.877	223.114	0	1.304.242	1.081.129
2540 Telefonie/communicatie app.	132.610	0	0	132.610	79.234	26.533	0	53.376	26.843
2541 Opleidingsmateriaal	278.824	85.790	0	364.615	192.584	46.062	0	86.240	125.969
2550 Navigatie/Digitaal ritformulier	90.942	0	0	90.942	90.942	0	0	0	0
2580 C-2000 randapparatuur	61.332	0	0	61.332	61.332	0	0	0	0
2600 Automatisering (hardware)	77.617	0	0	77.617	42.250	14.635	0	35.367	20.732
Totaal RAV Midden/West Brabant :	26.179.027	1.557.539	992.150	26.744.417	10.835.214	1.775.334	969.635	15.343.813	15.103.504

Omschrijving van de Kapitaalsuitgaven	Aanschaf waarde begin 2022	Investerings 2022	Desinvesteringen 2022	Aanschaf waarde einde 2022	Cumulatieve afschrijvingen begin 2022	Afschrijvings kosten 2022	Vrijval afschrijving 2022	Boekwaarde begin 2022	Boekwaarde einde 2022
MKA Midden/West Brabant									
2400 Bedrijfsauto	18.000	0	0	18.000	7.500	3.600	0	10.500	6.900
Totaal MKA Midden/West Brabant :	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bedrijfsbureau algemeen									
2400 Bedrijfsauto	420.803	144.040	123.293	441.550	260.511	67.776	110.679	160.292	223.942
2500 Inventaris	25.229	0	0	25.229	12.825	2.523	0	12.404	9.881
2600 Automatisering (hardware)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal Bedrijfsbureau algemeen :	446.032	144.040	123.293	466.779	273.336	70.299	110.679	172.696	233.823
TOTAAL	40.074.323	2.369.387	1.246.073	41.197.637	17.462.542	2.734.878	1.210.943	22.611.781	22.211.160

Bijlage 2 Staat van reserves en voorzieningen

Naam	Saldo aan het begin van het dienstjaar 01.01.2021	Resultaat- bestemming 2021	Vermeerderingen t.l.v. exploitatie in 2022	Overige vermeerderingen in 2022	Verminderingen t.g.v. exploitatie in 2022	Overige verminderingen in 2022	Saldo aan het einde van het dienstjaar 31.12.2022
Reserves							
Algemene reserve							
Algemene bedrijfsreserve	902.326						902.326
Subtotaal algemene reserve	902.326	-	-	-	-	-	902.326
Reserve aanvaardbare kosten							
RAV Brabant Noord	4.410.503	514.391					4.924.894
RAV Midden/West Brabant	5.352.856	-337.255					5.015.601
MKA Brabant Noord	159.348	80.447					239.795
MKA Midden/West Brabant	1.600.882	231.649					1.832.531
Subtotaal reserve aanv. kosten	11.523.589	489.232	-	-	-	-	12.012.821
Bestemmingsreserves							
Reorganisatiereserve	742.261						742.261
Reserve onderhoud locaties	522.633				-107.488		415.145
Subtotaal bestemmingsreserves	1.264.894	-	-	-	-107.488	-	1.157.406
Resultaat 2022				220.797			220.797
Totaal reserves :	13.690.809	489.232	-	220.797	-107.488	-	14.293.352
Voorzieningen							
Voorziening groot onderhoud	-						-
Voorziening afkoop ORT)/VV	-						-
Voorziening personele knelpunten	-						-
Voorziening verlofsaldi	1.936.499			595.557			2.532.056
Voorziening verloftijdsparen	-			31.337			31.337
Totaal Voorzieningen :	1.936.499	-	-	626.893	-	-	2.563.392
Totaal reserves + voorzieningen :	15.627.308	489.232	-	847.690	-107.488	-	16.856.745

Bijlage 3 Staat van vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

Omschrijving	Lening nummer	Ingangs datum	Looptijd	Rente %	Hoofd som	Aflossingen tm 2021	Saldo aan het begin van het dienstjaar 2022	Opgenomen of verstrekte leningen 2022	Aflossingen 2022	Rente 2022	Saldo aan het einde van het dienstjaar 2022
Opgenomen leningen :											
BNG	40.107.590	3-7-2012	10 jaar	2,25%	5.000.000	4.500.000	500.000	-	500.000	5.625	-
BNG	40.113.272	30-10-2019	10 jaar	0,04%	11.000.000	2.200.000	8.800.000	-	1.100.000	3.274	7.700.000
TOTAAL					16.000.000	6.700.000	9.300.000	0	1.600.000	8.899	7.700.000

Bijlage 4 Bestuursamenstelling per 31 december 2022

Het Dagelijks Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord bestaat uit:

gemeente	per 31 december 2021	gemeente	per 31 december 2022
Land van Cuijk	Dhr. W. Hillenaar	Land van Cuijk	Dhr. W. Hillenaar, voorzitter
Etten-Leur	Mevr. M. de Vries	Etten-Leur	vacature
Breda	vacature	Breda	Dhr. A. van Drunen
Tilburg	Mevr. M. Hendrickx, voorzitter	s-Hertogenbosch	Mevr. M. van der Sloot
Roosendaal	Dhr. T. Theunis, portefeuille financiën	Drim melen	Dhr. J. Vissers
Meerijstad	Dhr. R. Compagne	Heusden	Dhr. P. van Steen

Het Algemeen Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord bestaat uit:

gemeente	per 31 december 2021	gemeente	per 31 december 2022
Alphen-Chaam	De heer T. Braspenning	Alphen-Chaam	Mevrouw J. van Loon
Altena	De heer S. Sheikkariem	Altena	De heer S. Sheikkariem
Baarle-Nassau	De heer N. Sommen	Baarle-Nassau	Mevrouw J. van de Laak
Bergen op Zoom	Mevrouw M. van der Zwan - Brasser	Bergen op Zoom	De heer J. van Aken
Bemheze	De heer R.E.S. van Moorselaar	Bemheze	De heer M. Everling
Boekel	Mevrouw C. van den Elsen	Boekel	Mevrouw C. van den Elsen
Boxmeer*	Mevrouw W. Hendriks - van Haren		
Boxtel	De heer R. van Meygaarden	Boxtel	De heer R. van Meygaarden
Breda	De heer A.M.A. van Drunen	Breda	De heer A. van Drunen
Cuijk*	De heer W. Hillenaar		
Dongen	Mevrouw P. Lepolder	Dongen	Mevrouw D. Kunst
Drim melen	De heer J. Vissers	Drim melen	De heer J. Vissers
Etten-Leur	De heer F. Vrolijk	Etten-Leur	De heer R. Verwijmeren
Geertruidenberg	De heer A. de Jongh	Geertruidenberg	Mevrouw A. van Rooij
Gilze en Rijen	De heer D. Alsemma	Gilze en Rijen	De heer D. Alsemma
Goirle	Mevrouw T. van de Wiel	Goirle	Mevrouw C. van Neerven
Grave*	De heer I. Busser		
Halderberge	De heer T. Melisse	Halderberge	Mevrouw S. Malfait
Heusden	De heer P. van Steen	Heusden	De heer P. van Steen
Hilvarenbeek	De heer G. Overmans	Hilvarenbeek	De heer E. Weijs
Landerd**	De heer R. van Rinsum		
		Land van Cuijk	De heer W. Hillenaar
Loon op Zand	Mevrouw J. van Aart	Loon op Zand	Mevrouw J. van Aart
		Maashorst	Mevrouw R. Sour
Meerijstad	De heer R. Compagne	Meerijstad	De heer R. Compagne
Mill en St. Hubert*	De heer E. van Daal		
Moerdijk	De heer E. Schoneveld	Moerdijk	Mevrouw P. Joosten
Oisterwijk	De heer D. Dankers	Oisterwijk	De heer D. Dankers
Oosterhout	De heer C. Piena	Oosterhout	De heer C. Piena
Oss	De heer T. van Kessel	Oss	De heer J.P. Hooiveld
Roosendaal	Mevrouw K. Koenraad	Roosendaal	De heer R. van Ginderen
Rucphen	Mevrouw S. Breedveld	Rucphen	Mevrouw L. Matthijsen
s-Hertogenbosch	De heer U. Káhya	s-Hertogenbosch	De heer P.P. Slikker
St. Anthonis*	De heer R. Poel		
St. Michielsgestel	De heer P. Raaijmakers	St. Michielsgestel	De heer P. Raaijmakers
Steenbergen	De heer K. Krook	Steenbergen	Mevrouw E. Prent
Tilburg	De heer R. Dols	Tilburg	Mevrouw M. Hendrickx
Uden**	De heer G. van Heeswijk		
Vught	De heer T. van de Ven	Vught	De heer T. van de Ven
Waalwijk	Mevrouw D. Odabasi	Waalwijk	Mevrouw D. Odabasi
Woensdrecht	De heer J. van Agtmaal	Woensdrecht	De heer T. de Heer
Zundert	De heer T. Zopfi	Zundert	De heer T. Zopfi

*) Gemeentelijke herverdeling per 1 januari 2022 naar gemeente Land van Cuijk

***) Gemeentelijke herverdeling per 1 januari 2022 naar gemeente Maashorst

Bijlage 5 Outputrapportage

KENGETALLEN	Brabant-Noord		Midden- en West-Brabant	
	realisatie 2022	begroting 2022	realisatie 2022	begroting 2022
MKA Productie				
Declarabele meldingen	49.828	45.000	97.717	88.000
Prestaties Nalevingscore ProQA protocollen	95%	94%	97%	94%
RAV Productie				
Declarabele ritten	34.799	33.000	71.593	68.500
EHBO-ritten	15.029	12.000	26.124	19.500
Niet declarabele ritten incl. VWS	8.208	12.000	18.221	17.000
Totaal ritten	58.036	57.000	115.938	105.000
Ritten naar urgentie:				
A1-ritten	24.889	24.500	51.586	44.000
A2-ritten	24.343	23.000	44.572	38.000
B-ritten	8.804	9.500	19.780	23.000
Totaal ritten alle urgenties	58.036	57.000	115.938	105.000
Prestaties				
Responstijd A1-ritten: melding-aankomst patient ≤ 15 min	92,8%	95%	89,2%	95%
Responstijd A2-ritten: melding-aankomst patiënt ≤ 30 min	98,3%	95%	97,1%	95%
% geëvalueerde hulpverleningen (ZEB) ambulanceverpleegkundigen		5%		5%
% 3 geëvalueerde hulpverleningen (ZEB) per ambulancechauffeur*	-	100%	-	100%

*) Vanwege de COVID19-pandemie werden vanaf maart 2020 zo goed als alle neventaken, waaronder de ZEB, stilgelegd om het personeel zoveel mogelijk in te zetten in het primaire proces. In 2022 werden de ZEB-evaluaties van de ambulanceverpleegkundigen weer opgestart, de ZEB bij de ambulancechauffeurs echter niet, omdat de (op dat moment) beperkte capaciteit volledig werd ingezet in het primair proces. Herstart wordt verwacht in de loop van 2023.

Heeft ons product Ambulancehulpverlening in 2020 voldaan aan de eigenschappen die de klant (de patiënt) redelijkerwijze mag verwachten? Wat mag de klant redelijkerwijze van ons verwachten? Dat hij de juiste (medische) zorg ontvangt. Dat de ambulance op tijd ter plaatse is. En dat hij correct behandeld wordt.

1. Heeft de klant de juiste medische zorg ontvangen? → Kwaliteit van zorg

De kwaliteit van zorg is een aspect dat lastig te meten is. Het uiteindelijke resultaat van de verleende ambulancezorg is natuurlijk het beste te beoordelen gedurende het vervolgtraject in het ziekenhuis. Helaas was dit om privacy redenen tot op heden nog niet te realiseren. Vanaf 2021 is het weer mogelijk voor partners in de acute zorgketen om over en weer informatie te delen, waardoor brede evaluatie van zorg mogelijk wordt. De RAV Brabant MWN ondernam de afgelopen jaren een aantal acties met het doel om de kwaliteit van zorg toch te kunnen beoordelen.

Ambulancezorg werkt volgens protocollen, zowel in de uitvraag en diagnosestelling 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 worden alle 112-meldingen afgehandeld conform de uitvraagssystematiek AQUA (ProQA). Elke maand wordt gemeten hoeveel procent van de 112-meldingen is afgehandeld conform protocol. Met de zorgverzekeraars werd in 2022 een prestatieafspraken gemaakt dat de naleving minimaal 94% moest bedragen. Zowel de MKA MWB als de MKA BN voldeden ruim aan deze afspraak, met respectievelijk 97% en 95%. Daarnaast is de kwaliteit van beide meldkamers aantoonbaar in het behalen en behouden van de ACE-certificering.

Sinds 2016 werkt de RAV met zorgevaluatiebegeleiders (ZEB). Dit is een systeem van intercollegiale intervisie waarbij hulpverleningen rondom een bepaald thema worden onderzocht op het gevolgde protocol en besproken met de betreffende collega's. Deze manier van één op één contact blijkt zeer goed te werken. Ten tijde van de COVID-crisis kwam de zorgevaluatie tijdelijk stil te liggen, maar in 2022 werd de ZEB voor ambulanceverpleegkundigen weer opgestart. De ZEB voor chauffeurs werd in 2022 nog on hold gehouden, omdat de beschikbare capaciteit in zijn geheel nodig was in het primaire proces.

2. Was de ambulance op tijd ter plaatse? → 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 (de patiënt of het ziekenhuis) van ons dat wij ter plaatse zijn op de afgesproken tijd, of tenminste binnen een redelijke marge hiervan.

De laatste jaren heeft de focus erg nadrukkelijk gelegen op de 15 minuten responstijd urgentie A1, hoewel er geen wetenschappelijk bewijs is dat dit tot gezondheidswinst leidt. De norm is al jaren een verplicht onderdeel van de jaarlijkse prestatieafspraken met de zorgverzekeraars. Er is daarbij een financiële prikkel ingebouwd om de norm te behalen.

De vraagtekens die de ambulancesector al jaren stelt bij de 15-minutennorm, worden nu ook door het ministerie van VWS erkent. De minister is van mening dat tijdigheid een onderdeel is van die kwaliteit, maar niet het enige aspect. De verwachting is dan ook dat in de komende jaren het zwaartepunt zal verschuiven van tijdigheid naar kwaliteit van zorg. Ook al wordt steeds breder aan nut en noodzaak van de 15-minutennorm getwijfeld, toch blijft het voorlopig een belangrijke prestatie-indicator in de ambulancesector.

De norm die de basis vormt voor spreiding en beschikbaarheid en daardoor de budgettering is dat 95% van de ritten in het werkgebied met urgentie A1 binnen 15 minuten ter plaatse is. Dit heeft tot gevolg dat spreiding en beschikbaarheid van ambulances in belangrijke mate wordt bepaald op grond van de bevolkingsconcentraties binnen het verzorgingsgebied. Het ministerie van VWS hanteert dit uitgangspunt bij de toekenning van de vergunningen en de zorgverzekeraars bij het maken van prestatie-

en productieafspraken met de RAV's. De RAV heeft op dit punt weinig tot geen beleidsvrijheid.

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 steekt er veel energie in om uit te 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). Er is een relatiebeheerder werkzaam die onder andere over dit onderwerp toelichting geeft aan colleges, gemeenteraden en ambtenaren. Inwoners van het werkgebied worden geïnformeerd via onze website.

Responstijd urgentie A1 per gemeente januari tm december 2022

RAV MWB urgentie A1	aantal ritten	aantal binnen 15 min	% binnen 15 min	95% behaald na	gemiddelde responstijd	mediane responstijd
Alphen-Chaam	412	311	75,5%	00:20:15	0:12:25	0:11:29
Altena	1.586	1.243	78,4%	00:19:50	0:12:10	0:11:35
Baarle-Nassau	383	167	43,6%	00:24:40	0:16:34	0:15:40
Bergen op Zoom	3.220	3.042	94,5%	00:15:35	0:09:29	0:09:02
Breda	7.256	6.744	92,9%	00:15:55	0:10:02	0:09:35
Dongen	893	745	83,4%	00:17:45	0:12:35	0:12:19
Drimmelen	969	754	77,8%	00:19:15	0:12:41	0:12:05
Etten-Leur	1.814	1.526	84,1%	00:17:25	0:11:45	0:11:56
Geertruidenberg	847	778	91,9%	00:16:15	0:10:40	0:10:33
Gilze en Rijen	1.067	875	82,0%	00:17:50	0:11:56	0:11:55
Goirle	819	783	95,6%	00:14:50	0:10:45	0:10:37
Halderberge	1.230	1.124	91,4%	00:16:25	0:11:02	0:10:50
Hilvarenbeek	497	410	82,5%	00:19:20	0:12:12	0:11:32
Loon op Zand	1.099	1.004	91,4%	00:17:15	0:10:32	0:09:52
Moerdijk	1.615	1.220	75,5%	00:19:45	0:12:34	0:12:18
Oisterwijk	1.188	960	80,8%	00:18:10	0:11:53	0:11:54
Oosterhout	2.499	2.351	94,1%	00:15:25	0:09:28	0:08:53
Roosendaal	3.316	3.120	94,1%	00:15:30	0:10:12	0:09:54
Rucphen	1.002	859	85,7%	00:17:35	0:11:36	0:11:08
Steenbergen	881	685	77,8%	00:19:30	0:12:35	0:12:17
Tilburg	9.797	9.377	95,7%	00:14:45	0:09:08	0:08:36
Waalwijk	2.063	1.860	90,2%	00:17:00	0:10:09	0:09:18
Woensdrecht	811	581	71,6%	00:20:10	0:12:30	0:12:15
Zundert	768	529	68,9%	00:21:00	0:12:13	0:11:37
TOTAAL RAV MWB	46.032	41.048	89,2%	00:17:20	0:10:32	0:10:04

RAV BN urgentie A1	aantal ritten	aantal binnen 15 min	% binnen 15 min	95% behaald na	gemiddelde responstijd	mediane responstijd
's-Hertogenbosch	5.632	5.428	96,4%	00:14:35	0:09:00	0:08:34
Bernheze	936	892	95,3%	00:14:55	0:09:57	0:09:29
Boekel	280	212	75,7%	00:18:30	0:13:17	0:13:01
Boxtel	1.074	960	89,4%	00:16:45	0:09:29	0:08:21
Heusden	1.204	991	82,3%	00:17:40	0:11:44	0:11:40
Land van Cuijk	2.618	2.368	90,5%	00:17:00	0:10:56	0:10:39
Maashorst	1.980	1.905	96,2%	00:14:45	0:09:15	0:08:49
Meerijstad	2.559	2.336	91,3%	00:16:30	0:10:53	0:10:43
Oss	3.395	3.162	93,1%	00:16:15	0:09:17	0:00:00
Sint-Michielsgestel	844	785	93,0%	00:15:50	0:10:25	0:10:26
Vught	993	922	92,8%	00:15:55	0:11:05	0:11:02
TOTAAL RAV BN	21.515	19.961	92,8%	00:16:10	0:09:57	0:09:36

Responstijd urgentie A1:

In 2022 werd de norm (95% binnen 15 minuten ter plaatse) niet behaald. De behaalde prestatie was nagenoeg gelijk aan 2021. De regio Brabant-Noord verbeterde ten opzichte van 2021 met 0,3% en de regio Midden- en West-Brabant 0,2%. Dit werd veroorzaakt doordat:

- De paraatheid nog niet voldoet aan het referentiekader, vanwege personeelskrapte;
- Er regelmatig diensten uitvallen vanwege het ziekteverzuim, dat weliswaar is gedaald maar nog altijd hoger is dan voor de COVID-periode;
- Er in 2022 wederom een forse stijging van het ritaanbod plaatsvond. In de regio MWB was de stijging (van declarabele en EHG-ritten) t.o.v. het voorgaande jaar 8,3% en in de regio BN 9,4%.
- De wachttijden bij de SEH's van de ziekenhuizen nog altijd hoog zijn.
- De aanrijtijden over het algemeen zijn toegenomen. Dit is een landelijke trend waarvan de oorzaak nog niet bekend is.

De prestaties in de regio Brabant-Noord waren beter omdat daar de basisparaatheid verder op orde is dan in Midden/West-Brabant. Brabant-Noord is een kleinere regio met minder ritten, waardoor er minder personeel nodig is om de paraatheid in te vullen. Daarnaast was het ziekteverzuim in Midden/West-Brabant tijdens de crisis hoger dan in Brabant-Noord. Hiervoor is geen aanwijsbare oorzaak.

De productiestijging van vóór de COVID-periode was in 2022 weer terug. Ook dit was een landelijk fenomeen, die voornamelijk veroorzaakt werd door meer 112-meldingen, maar waarvoor een verdere verklaring nog niet gevonden is.

Responstijd urgentie A2:

De prestaties bij urgentie A2 leverden geen problemen op, deze voldeden ruim aan de prestatieafspraken van 95%. MWB behaalde 97,1% en BN 98,3%.

Aanrijtijden urgentie B:

Er is op dit moment nog geen mogelijkheid om te meten in hoeverre het besteld vervoer op de afgesproken tijd aanwezig was. Er zijn geen afspraken met de ziekenhuizen over de toegestane marges, en de ritregistratie schiet hier nog tekort. Inmiddels is dit een landelijke prestatie-indicator, die in het jaarlijkse sectorrapport Ambulances in Zicht zal worden opgenomen. De RAV Brabant MWN zal actie ondernemen om monitoring op dit punt mogelijk te maken.

Productie Regionale Ambulancevoorziening 2022

Productie	Aantal ritten	
	MWB	Aantal ritten BN
A1-ritten met reguliere ambulance (inclusief EHGv)	46.957	22.670
A1-ritten met rapid responder (allen EHGv)	3.300	1.640
A2-ritten met reguliere ambulance (inclusief EHGv)	25.292	15.358
A2-ritten met rapid responder (allen EHGv)	2.607	1.458
B-ritten met reguliere ambulance	4.079	3.859
B-ritten met laag/middencomplex vervoer	15.021	4.620
B-ritten met rapid responder (allen EHGv)	461	223
TOTAAL RITTEN declarabel + EHGv	97.717	49.828
EHGv-ritten (alle urgenties, alle voertuigen)	25.913	14.822
Loze ritten	2.732	1.237
Aantal voorwaardescheppende ritten	18.723	7.126
A1-ritten ten behoeve van andere regio's	631 (385 excl BN)	1414 (1252 excl MW)
A2-ritten ten behoeve van andere regio's	285 (185 excl BN)	855 (785 excl MW)
B-ritten ten behoeve van andere regio's	279 (254 excl Bn)	911 (835 excl MW)
Ritten ten behoeve van een buitenlandse buurregio	177	10
Inzetten van een buitenlandse buurregio binnen de RAV regio	N/A	N/A
Aantal voorwaardescheppende ritten ten behoeve van andere regio's	15	8
MICU-ritten	0	0

Prestatie	Gemiddeld	Gemiddeld
	RAV MWB	RAV BN
Tijdsduur aannahme en uitgifte A1-ritten	00:01:51	00:01:36
Uitruktijd A1-ritten	00:00:44	00:00:43
Aanrijtijd A1-ritten	00:07:56	00:07:37
Responstijd A1-ritten	00:10:32	00:09:57
A1-ritten binnen 14 minuten bij de patiënt	83,8%	87,4%
A1-ritten binnen 15 minuten bij de patiënt	89,2%	92,8%
A1-ritten binnen 16 minuten bij de patiënt	91,9%	94,8%
Tijdsduur aannahme en uitgifte A2-ritten	00:02:48	00:02:16
Uitruktijd A2-ritten	00:00:44	00:00:45
Aanrijtijd A2-ritten	00:11:35	00:10:55
Responstijd A2-ritten	00:15:09	00:13:57
A2-ritten binnen 30 minuten bij de patiënt	97,1%	98,3%

3. Is de klant correct behandeld? → Klanttevredenheid

Patiënten aan wie spoedeisende of planbare ambulancezorg is verleend, waarderen deze zorg gemiddeld met een 9,1. Dit blijkt uit het derde landelijke Nivel onderzoek naar de ervaringen van patiënten met ambulancezorg. Patiënten beoordelen, net als in 2016 en 2019, de kwaliteit van ambulancezorg als zeer hoog. Alle regionale ambulancevoorzieningen hebben deelgenomen aan het onderzoek. De RAV Brabant Midden-West-Noord scoorde in dit onderzoek 8,9 en wijkt daarmee weinig af van het landelijk gemiddelde. Er is in dit onderzoek geen onderscheid gemaakt tussen de regio MWB en de regio BN.

Het aantal ontvangen klachten zegt ook iets over de klanttevredenheid. In 2022 werden 54 klachten ontvangen, dit betekent dat slechts 0,036% van alle hulpverleningen leidde tot een klacht. Er werden 75 schriftelijke complimenten ontvangen.

Klachten en geschillen

Vraag	Antwoordcategorie
Kunnen patiënten/cliënten terecht bij een klachtenfunctionaris	ja
Beschikt de organisatie over een regeling voor een effectieve en laagdrempelige opvang en afhandeling van klachten jegens de cliënt van de organisatie?	Ja
Is de organisatie aangesloten bij een onafhankelijke geschilleninstantie conform de Wet kwaliteit, klachten en geschillen zorg?	ja
Zo ja, welke?	Geschillencommissie AZN / Wkkgz

Bijlage 6 Specificatie van het financieringsverschil

Specificatie van het financieringsverschil 2022

(in duizenden euro's)

	RAV/MKA BN 2022	RAV/MKA MWB 2022
	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten	25.889.512	46.519.539
Vergoeding ter dekking van het wettelijke budget:		
• Ontvangen ritvergoedingen ambulancehulpverlening	26.234.025	53.018.330
Financieringsverschil (overschot/tekort)	<u>-344.513</u>	<u>-6.498.791</u>

Bijlage 7 Kostenverdeelstaat van Het Service Centrum

Kostenverdeelstaat Hét Service Centrum

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
Bedrijfslasten			
Salarissen en Sociale Lasten	4.192.224	4.718.218	4.001.393
Salariskosten overig	214.227	20.000	148.070
Personeel derden	262.231	56.800	774.421
Overige personeelskosten	195.181	206.629	291.315
Kapitaallasten	-	4.500	-
Huisvestingskosten	2.130	-	3.328
Bedrijfskosten	2.694.368	2.676.754	2.539.225
Toevoeging voorzieningen	73.166	-	62.500
Kosten verbonden partijen	504.403	479.549	506.013
Som der bedrijfslasten	8.137.931	8.162.450	8.326.266
Vrijval voorzieningen	-	-	-
Te verdelen kosten	8.137.931	8.162.450	8.326.266
GGD Hart voor Brabant	3.788.995-	3.813.768-	3.893.443-
GGD West-Brabant	2.071.502-	2.083.945-	2.142.287-
RAV Brabant Midden-West-Noord	1.572.048-	1.574.646-	1.584.035-
GGD Noord- en Oost-Gelderland	705.386-	690.091-	706.501-
Resultaat	0	0	0

Bijlage 8 Overzicht van baten en lasten over 2022 per afdeling

	MKA BN Realisatie 2022	MKA MWB Realisatie 2022	RAV BN Realisatie 2022	RAV MWB Realisatie 2022	Totaal Realisatie 2022	Totaal begroting 2022
	€	€	€	€	€	
Bedrijfsopbrengsten						
Opbrengsten uit tarieven	1.915.272	2.898.457	23.974.240	43.621.083	72.409.052	73.611.073
Overige opbrengsten	20.885	14.829	2.227.742	4.419.373	6.682.829	3.850.448
Vrijval voorzieningen	-	-	-	-	-	0
Som der bedrijfsopbrengsten	1.936.157	2.913.286	26.201.982	48.040.456	79.091.881	77.461.521
Bedrijfslasten						
Salissen en sociale lasten	1.505.765	2.132.144	17.237.912	29.836.918	50.712.739	51.776.601
FLO-kosten/regeling bezwarende beroepen	-	-	1.791.786	3.935.293	5.727.079	3.123.000
Personeel derden	-	160.147	906.504	2.671.858	3.738.509	3.190.781
Overige personeelskosten	85.278	218.979	1.005.055	1.794.497	3.103.809	3.518.456
Kapitaallasten	3.600	3.600	907.705	1.819.973	2.734.878	2.911.484
Huisvestingskosten	-	-	676.943	1.467.272	2.144.215	2.136.270
Doorbelasting Het Service Centrum	17.135	27.511	557.448	969.954	1.572.048	1.660.787
Doorbelasting GGD	-	-	-	-	-	0
Toevoeging voorzieningen	19.344	10.774	222.860	373.915	626.893	330.000
Overige bedrijfskosten	310.484	314.649	2.708.962	5.240.690	8.574.785	8.738.309
Som der bedrijfslasten	1.941.607	2.867.804	26.015.175	48.110.370	78.934.955	77.385.688
	-5.450	45.482	186.807	-69.914	156.926	75.833
Financiële baten en lasten	-	-	-58.948	15.332	-43.616	-75.833
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-5.450	45.482	127.859	-54.582	113.309	-
Mutatie algemene reserve	-	-	-	-	-	-
Mutatie bestemmingsreserve	-	-	-51.270	-56.218	-107.488	-172.000
Mutatie reserve aanvaardbare kosten	-	-	-	-	-	-
GEREALISEERD RESULTAAT	-5.450	45.482	179.129	1.636	220.797	172.000

Bijlage 9 Overzicht van baten en lasten 2022 MKA Brabant-Noord

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
Bedrijfsopbrengsten			
Opbrengsten uit tarieven	1.915.272	2.017.568	1.969.300
Overige opbrengsten	20.885	70.140	25.144
Aanwending voorzieningen			
Som der bedrijfsopbrengsten	1.936.157	2.087.709	1.994.444
Bedrijfslasten			
Salarissen en sociale lasten	1.505.765	1.566.292	1.517.210
FLO-kosten/regeling bezwarende beroepen	-	-	-
Personeel derden	-	-	-
Overige personeelskosten	85.278	114.643	71.475
Kapitaallasten	3.600	3.600	1.200
Huisvestingskosten	-	-	-
Doorbelasting Het Service Centrum	17.135	17.713	17.266
Doorbelasting GGD	-	-	-
Toevoeging voorzieningen	19.344	-	9.922
Overige bedrijfskosten	310.484	385.463	296.924
Som der bedrijfslasten	1.941.607	2.087.709	1.913.997
	-5.450	-	80.447
Financiële baten en lasten		-	
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-5.450	-	80.447
Mutatie algemene reserve	-	-	-
Mutatie bestemmingsreserve	-	-	-
Mutatie reserve aanvaardbare kosten	-	-	-
GEREALISEERD RESULTAAT	-5.450	-	80.447

Financiële gang van zaken in 2022

Baten

(in duizenden euro's)

Specificatie baten MKA Brabant Noord	Realisatie 2022	Begroting 2022	Vershil
Opbrengsten uit tarieven			-
Mutatie financieringsoverschot/-tekort	1.915	2.018	-103
Opbrengsten uit tarieven	1.915	2.018	-103
Correctie wettelijk budget voorgaande jaren	-	-	-
Overige opbrengsten	21	70	-49
Som der bedrijfsopbrengsten	1.936	2.088	-152

Wettelijk aanvaardbaar budget 2022

De onderschrijding van -€103.000 ten opzichte van de begroting komt voornamelijk doordat de pilot zorgcoördinatie halverwege dit jaar gestopt is en door een verrekening met de RAV Zuid Oost Brabant.

De overige opbrengsten zijn -€ 49.000 lager dan begroot, omdat de verrekening met de RAV Zuid Oost Brabant in de realisatiecijfers is verantwoord bij het wettelijk aanvaardbaar budget.

lasten

(in duizenden euro's)

Specificatie lasten MKA Brabant Noord	Realisatie 2022	Begroting 2022	Vershil
Salarissen en sociale lasten	1.506	1.566	-60
FLO-kosten/regeling bezwarende beroepen			-
Personeel derden			-
Overige personeelskosten	85	115	-30
Kapitaallasten	4	4	-
Huisvestingskosten			-
Doorbelasting Het Service Centrum/GGD	17	17	-
Toevoeging voorzieningen	19		19
Overige bedrijfskosten	311	386	-75
Som der bedrijfslasten	1.942	2.088	-146

Salariskosten

Er is een onderschrijding van -€ 60.000 t.o.v. de begroting. Dit wordt grotendeels veroorzaakt doordat:

- De formatie 1,3 fte lager is dan begroot hierdoor -€ 100.000 minder kosten;
- Meer ORT en overwerk dan begroot hierdoor +€ 19.000 meer kosten;
- Hogere structurele toelage +€ 5.000.

Overige personeelskosten

De onderschrijding van -€ 30.000 wordt grotendeels veroorzaakt door:

- Lagere scholingskosten -€ 19.000;
- Minder kosten e-learning -€ 4.000;
- Minder woon-werkverkeer en minder dienstreizen -€6.000.

Toevoeging voorzieningen

De niet begrote toevoeging bedraagt € 19.000. Dit bedrag is opgebouwd uit voorziening PLB-uren +€ 17.800 en voorziening tijdsparen +€ 1.500.

Overige bedrijfskosten

Deze kosten zijn -€ 75.000 lager dan begroot:

- Lagere kosten bij de pilot zorgcoördinatie -€52.000, die halverwege het jaar gestopt is;

- Lagere automatisering kosten door het dit jaar niet doorgaan van rittensturing en het niet plaatsvinden van de samenvoeging van de ZAMB -€ 70.000 maar dit jaar wel kosten van Citygis en Topicus op de meldkamer vanwege de nieuwe budgetregels hierdoor +€ 30.000 meer kosten;
- Hoger dan verwachte kosten AZN ad +€ 10.000.

Resultaat

Het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening is € 5.450 negatief ten opzichte van een begroot resultaat van € 0. In de volgende tabel is het verschil tussen realisatie en begroting weergegeven.

(in duizenden euro's) MKA Brabant Noord	Vershil realisatie- begroting
<u>Opbrengsten</u>	
Opbrengsten uit tarieven	-103
Correctie wettelijk budget voorgaande jaren	-
Overige opbrengsten	-49
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>-152</u>
<u>Kosten</u>	
Salarissen en sociale lasten	-60
FLO-kosten/regeling bezwarende beroepen	-
Personeel derden	-
Overige personeelskosten	-30
Kapitaallasten	-
Huisvestingskosten	-
Doorbelasting Het Service Centrum/GGD	-
Toevoeging voorzieningen	19
Overige bedrijfskosten	-75
Financiële baten en lasten	
Som der bedrijfslasten	<u>-146</u>
Totaal saldo van baten en lasten uit gewone bedrijfsvoering	<u>-5</u>

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuimpercentage over 2022 van de Meldkamer Brabant-Noord bedroeg exclusief zwangerschapsverlof 14,49%.

Bijlage 10 Overzicht van baten en lasten 2022 MKA Midden- en West-Brabant

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
Bedrijfsopbrengsten			
Opbrengsten uit tarieven	2.898.457	2.771.513	2.624.970
Overige opbrengsten	14.829	14.078	14.538
Aanwending voorzieningen			
Som der bedrijfsopbrengsten	2.913.286	2.785.591	2.639.508
Bedrijfslasten			
Salarissen en sociale lasten	2.132.144	2.108.764	1.784.743
FLO-kosten/regeling bezwarende beroepen	-	-	-
Personeel derden	160.147	40.000	102.725
Overige personeelskosten	218.979	190.537	129.546
Kapitaallasten	3.600	3.600	3.600
Huisvestingskosten	-	-	-
Doorbelasting Het Service Centrum	27.511	28.438	27.721
Doorbelasting GGD	-	-	-
Toevoeging voorzieningen	10.774	-	2.089
Overige bedrijfskosten	314.649	414.251	357.435
Som der bedrijfslasten	2.867.804	2.785.590	2.407.859
	45.482	-	231.649
Financiële baten en lasten		-	
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	45.482	-	231.649
Mutatie algemene reserve	-	-	-
Mutatie bestemmingsreserve	-	-	-
Mutatie reserve aanvaardbare kosten	-	-	-
GEREALISEERD RESULTAAT	45.482	-	231.649

Financiële gang van zaken in 2022

Baten

(in duizenden euro's)

Specificatie baten MKA Midden/West Brabant	Realisatie 2022	Begroting 2022	Vershil
Opbrengsten uit tarieven			-
Mutatie financieringoverschot/-tekort	2.898	2.772	127
Opbrengsten uit tarieven	2.898	2.772	127
Correctie wettelijk budget voorgaande jaren			-
Overige opbrengsten	15	-	15
Som der bedrijfsopbrengsten	2.913	2.772	142

Wettelijk aanvaardbaar budget 2022

Het budget aanvaardbare kosten is € 127.000 hoger dan begroot. Dit wordt vooral veroorzaakt doordat er meer budget is ter dekking van de initiële opleidingskosten dan was begroot, doordat er meer opgeleid is.

lasten

(in duizenden euro's)

Specificatie lasten MKA Midden/West Brabant	Realisatie 2022	Begroting 2022	Vershil
Salarissen en sociale lasten	2.132	2.109	23
FLO-kosten/regeling bezwarende beroepen			-
Personeel derden	160	40	120
Overige personeelskosten	219	191	28
Kapitaallasten	4	4	-
Huisvestingskosten			-
Doorbelasting Het Service Centrum/GGD	27	28	-1
Toevoeging voorzieningen	11		11
Overige bedrijfskosten	315	414	-99
Som der bedrijfslasten	2.868	2.786	82

Salariskosten

De overschrijding van +€ 23.000 t.o.v. de begroting wordt grotendeels veroorzaakt door:

- 0,77 fte onder de begrote formatie -€56.000;
- Kosten inzet flexpool medewerkers +€ 88.000;
- Meer ORT +€ 28.000;
- Minder overwerk -€ 20.000.

Personeel derden

De overschrijding van +€ 120.000 t.o.v. de begroting komt door vervanging i.v.m. ziekte en een lager dan begrote formatie.

Overige personeelskosten

De overschrijding van +€ 28.000 wordt grotendeels veroorzaakt door:

- Hogere initiële opleidingskosten +€ 15.000;
- Hogere kosten dienstreizen +€ 15.000.

Toevoeging voorzieningen

- De niet begrote toevoeging bedraagt € 11.000. Dit betreft de voorziening voor de PLB-uren.

Overige bedrijfskosten

De onderschrijding van -€ 99.000 t.o.v. de begroting wordt grotendeels veroorzaakt door:

- Lagere verrekening met 't Witte Kruis dan was begroot -€ 88.000;
- Lagere automatisering kosten door het dit jaar niet doorgaan van rittensturing en het niet plaatsvinden van de samenvoeging van de ZAMB -€ 103.000 maar dit jaar wel kosten van Citygis en Topicus op de meldkamer vanwege de nieuwe budgetregels hierdoor +€ 77.000 meer kosten;
- Hoger dan verwachte kosten AZN ad +€ 15.000.

Resultaat

Het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening is € 45.482 positief ten opzichte van een begroot resultaat van € 0. In de volgende tabel is het verschil tussen realisatie en begroting weergegeven.

(in duizenden euro's) MKA Midden/West Brabant	Vershil realisatie- begroting
<u>Opbrengsten</u>	
Opbrengsten uit tarieven	127
Correctie wettelijk budget voorgaande jaren	-
Overige opbrengsten	1
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>128</u>
<u>Kosten</u>	
Salarissen en sociale lasten	23
FLO-kosten/regeling bezwarende beroepen	-
Personeel derden	120
Overige personeelskosten	28
Kapitaallasten	-
Huisvestingskosten	-
Doorbelasting Het Service Centrum/GGD	-1
Toevoeging voorzieningen	11
Overige bedrijfskosten	-99
Financiële baten en lasten	<u></u>
Som der bedrijfslasten	<u>82</u>
Totaal saldo van baten en lasten uit gewone bedrijfsvoering	<u>46</u>

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuimpercentage over 2022 van de Meldkamer Midden- en West-Brabant bedroeg exclusief zwangerschapsverlof 4,66%.

Bijlage 11 Overzicht van baten en lasten 2022 RAV Brabant-Noord

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
Bedrijfsopbrengsten			
Opbrengsten uit tarieven	23.974.240	24.352.992	23.186.879
Overige opbrengsten	2.227.742	1.133.882	1.340.703
Vrijval voorzieningen			
Som der bedrijfsopbrengsten	26.201.982	25.486.874	24.527.582
Bedrijfslasten			
Salarissen en sociale lasten	17.237.912	17.236.723	16.237.071
FLO-kosten/regeling bezwarende beroepen	1.791.786	856.000	952.931
Personeel derden	906.504	903.263	972.917
Overige personeelskosten	1.005.055	1.140.981	900.814
Kapitaallasten	907.705	1.002.334	1.007.251
Huisvestingskosten	676.943	702.000	593.376
Doorbelasting Het Service Centrum	557.448	576.225	561.699
Doorbelasting GGD			
Toevoeging voorzieningen	222.860	130.000	120.191
Overige bedrijfskosten	2.708.962	2.872.936	2.625.481
Som der bedrijfslasten	26.015.175	25.420.462	23.971.731
	186.807	66.412	555.851
Financiële baten en lasten	-58.948	-66.415	-69.874
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	127.859	-	485.977
Mutatie algemene reserve	-	-	-
Mutatie bestemmingsreserve	-51.270	-41.000	-28.414
Mutatie reserve aanvaardbare kosten	-	-	-
GEREALISEERD RESULTAAT	179.129	41.000	514.391

Financiële gang van zaken in 2022

Baten

(in duizenden euro's)

Specificatie baten RAV Brabant Noord	Realisatie 2022	Begroting 2022	Vershil
Opbrengsten uit tarieven	26.234	24.353	1.881
Mutatie financieringsoverschot/-tekort	-2.259		-2.259
Opbrengsten uit tarieven	23.975	24.353	-378
Correctie wettelijk budget voorgaande jaren	-6	-	-6
Overige opbrengsten	2.233	1.134	1.099
Vrijval voorzieningen			-
Som der bedrijfsopbrengsten	26.202	25.487	715

Wettelijk aanvaardbaar budget 2022

De lagere NzA baten ad -€ 378.000 worden grotendeels veroorzaakt door een lagere bijdrage voor paraatheid ad -€ 242.000, lager budget overige loonkosten ad -€ 150.000, minder budget vrije marge ad -€ 310.000. Daarentegen een hogere prijsindexering ad +€ 231.000 en een hogere loonindexering ad +€ 89.000, dan begroot.

Overige opbrengsten

De overschrijding van +€ 1.099.000 ten opzichte van de begroting wordt voornamelijk veroorzaakt doordat er meer budget vanuit het ministerie van VWS is voor de FLO kosten (Functioneel Leeftijds Ontslag). In december 2022 heeft binnen de VOP-regeling tevens een extra afkoop plaatsgevonden. De FLO kosten worden voor 95% vergoed door het ministerie van VWS.

lasten

(in duizenden euro's)

Specificatie lasten RAV Brabant Noord	Realisatie 2022	Begroting 2022	Vershil
Salarissen en sociale lasten	17.238	17.237	1
FLO-kosten/regeling bezwarende beroepen	1.792	856	936
Personeel derden	906	903	3
Overige personeelskosten	1.005	1.141	-136
Kapitaallasten	908	1.002	-94
Huisvestingskosten	677	702	-25
Doorbelasting Het Service Centrum/GGD	557	576	-19
Toevoeging voorzieningen	223	130	93
Overige bedrijfskosten	2.709	2.873	-164
Som der bedrijfslasten	26.015	25.420	595

Salarissen

Deze salariskosten liggen op begrotingsniveau. Onderstaand de verschillen t.o.v. de begroting:

- 1,89 fte hogere inzet dan begroot + €135.000;
- Hogere uitkering ziektegeden - €27.000;
- Lagere kosten doorberekening ondersteunende diensten -€ 67.000;
- Lagere kosten ouderschapsverlof -€ 26.000.

FLO-kosten

Deze kosten zijn hoger dan begroot, er heeft in december 2022 een extra afkoop van de VOP-regeling plaatsgevonden. De FLO kosten worden voor 95% vergoed door het ministerie van VWS.

Overige personeelskosten

De onderschrijding van -€ 136.000 wordt veroorzaakt door:

- Lagere opleidingskosten dan verwacht - € 234.000, de uren van trainers worden verwerkt in de salariskosten.
- Hogere kosten personeelsactiviteiten + € 26.000
- Hogere kosten werving en selectie + € 24.000
- Hogere kledingkosten + € 26.000
- Hogere reiskosten + € 25.000

Kapitaallasten

De onderschrijding van de kapitaallasten ad -€ 94.000 wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de aanschaf van de kleding is uitgesteld en de investering in beademingsmachines nog niet is doorgezet i.v.m. nieuwe ontwikkelingen op dit gebied.

Toevoeging voorzieningen

In 2022 heeft er een dotatie plaatsgevonden aan de voorziening PLB-uren (persoonlijk levensfase budget) voor alle niet opgenomen uren en is er een voorziening getroffen voor de nieuwe tijdsspaarregeling.

Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten komen ten opzichte van de begroting 2022 €164.000 lager uit, dit is grotendeels te verklaren door:

- hogere medische bedrijfskosten door prijsstijgingen + € 38.000;
- hogere kosten diensten derden + € 18.000;
- hogere kosten wagenpark, met name meer brandstofkosten in verband met prijsstijgingen + € 164.000;
- lagere kosten automatisering - € 232.000, o.a. veroorzaakt door een verschuiving naar de meldkamer en het niet doorgaan van projecten;
- lagere overige bedrijfskosten - € 26.000, o.a. representatiekosten en vakliteratuur;
- minder kosten COVID-19 dan begroot ad -€ 125.000.

Resultaat

Het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening is € 179.129 positief ten opzichte van een begroot resultaat van € 41.000 positief. In de volgende tabel is het verschil tussen realisatie en begroting weergegeven.

(in duizenden euro's)	Vershil realisatie- begroting
RAV Brabant Noord	
<u>Opbrengsten</u>	
Opbrengsten uit tarieven	-378
Correctie wettelijk budget voorgaande jaren	-6
Overige opbrengsten	1.099
Aanwendingvoorzieningen	-
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>715</u>
<u>Kosten</u>	
Salarissen en sociale lasten	1
FLO-kosten/regeling bezwarende beroepen	936
Personeel derden	3
Overige personeelskosten	-136
Kapitaallasten	-94
Huisvestingskosten	-25
Doorbelasting Het Service Centrum/GGD	-19
Toevoeging voorzieningen	93
Overige bedrijfskosten	-164
Financiële baten en lasten	<u>-17</u>
Som der bedrijfslasten	<u>578</u>
Totaal saldo van baten en lasten uit gewone bedrijfsvoering	<u>138</u>

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuimpercentage over 2022 van de RAV Brabant-Noord bedroeg exclusief zwangerschapsverlof 5,32%.

Bijlage 12 Overzicht van baten en lasten 2022 RAV Midden- en West-Brabant

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
Bedrijfsopbrengsten			
Opbrengsten uit tarieven	43.621.083	44.469.000	40.946.985
Overige opbrengsten	4.419.373	2.632.348	2.968.628
Vrijval voorzieningen			
Som der bedrijfsopbrengsten	48.040.456	47.101.348	43.915.613
Bedrijfslasten			
Salarissen en sociale lasten	29.836.918	30.864.822	28.095.992
FLO-kosten/regeling bezwarende beroepen	3.935.293	2.267.000	2.378.583
Personeel derden	2.671.858	2.247.518	2.954.759
Overige personeelskosten	1.794.497	2.072.295	1.887.456
Kapitaallasten	1.819.973	1.901.950	1.829.116
Huisvestingskosten	1.467.272	1.434.270	1.053.566
Doorbelasting Het Service Centrum	969.954	1.038.411	977.350
Doorbelasting GGD			
Toevoeging voorzieningen	373.915	200.000	109.181
Overige bedrijfskosten	5.240.690	5.065.659	4.971.885
Som der bedrijfslasten	48.110.370	47.091.925	44.257.888
	-69.914	9.421	-342.275
Financiële baten en lasten	15.332	-9.421	-13.378
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-54.582	-	-355.653
Mutatie algemene reserve	-	-	-
Mutatie bestemmingsreserve	-56.218	-131.000	-18.398
Mutatie reserve aanvaardbare kosten	-	-	-
GEREALISEERD RESULTAAT	1.636	131.000	-337.255

Financiële gang van zaken in 2022

Baten

(in duizenden euro's)

Specificatie baten RAV Midden/West Brabant	Realisatie 2022	Begroting 2022	Verschil
Opbrengsten uit tarieven	53.018	44.469	8.549
Mutatie financieringoverschot/-tekort	-9.397		-9.397
Opbrengsten uit tarieven	43.621	44.469	-848
Correctie wettelijk budget voorgaande jaren	-9	-	-9
Overige opbrengsten	4.428	2.632	1.796
Vrijval voorzieningen			-
Som der bedrijfsopbrengsten	48.040	47.101	939

Wettelijk aanvaardbaar budget 2022

De lagere NzA baten ad - € 848.000 worden veroorzaakt door een lagere bijdrage voor paraatheid ad -€ 206.000, minder budget vrije marge ad -€ 682.000, lager budget initiële scholingskosten ad -€ 1.027.000. Daarentegen een hogere prijsindex ad +€ 446.000 en een hoger loonindex dan begroot ad +€ 164.000, meer budget overige loonkosten ad +€ 596.000. Tevens extra budget naar de Meldkamer ad € 126.000.

Overige opbrengsten

De overschrijding van +€ 1.796.000 ten opzichte van de begroting wordt voornamelijk veroorzaakt doordat er meer budget vanuit het ministerie van VWS is voor de FLO kosten (Functioneel Leeftijds Ontslag). In december 2022 heeft binnen de VOP-regeling tevens een extra afkoop plaatsgevonden. De FLO kosten worden voor 95% vergoed door het ministerie van VWS.

lasten

(in duizenden euro's)

Specificatie lasten RAV Midden/West Brabant	Realisatie 2022	Begroting 2022	Verschil
Salarissen en sociale lasten	29.837	30.865	-1.028
FLO-kosten/regeling bezwarende beroepen	3.935	2.267	1.668
Personeel derden	2.672	2.248	424
Overige personeelskosten	1.794	2.072	-278
Kapitaallasten	1.820	1.902	-82
Huisvestingskosten	1.467	1.434	33
Doorbelasting Het Service Centrum/GGD	970	1.038	-68
Toevoeging voorzieningen	374	200	174
Overige bedrijfskosten	5.241	5.066	175
Som der bedrijfslasten	48.110	47.092	1.018

Salariskosten

De onderschrijding -€ 1.028.000 ten opzichte van de begroting wordt grotendeels veroorzaakt door:

- lagere inzet van 9,9 fte t.o.v. begroting ad - € 730.000;
- lagere kosten doorberekening ondersteunende diensten -€ 204.000;
- hogere uitkering ziektegeden -€ 108.000;

FLO-kosten

Deze kosten zijn hoger dan begroot er heeft in december 2022 een extra afkoop van de VOP-regeling plaatsgevonden. De FLO kosten worden voor 95% vergoed door het ministerie van VWS.

Personeel derden

De overschrijding ad +€ 424.000 wordt veroorzaakt door inhuur i.v.m. het op orde houden van de paraatheid, er is een lagere formatie dan begroot. Daarnaast mag een groot aantal leerlingen nog niet zelfstandig op de auto.

Overige personeelskosten

De onderschrijding ad -€278.000 wordt grotendeels veroorzaakt door:

- Lagere opleidingskosten dan verwacht - € 435.000, de uren van trainers worden verwerkt in de salariskosten;
- Hogere kosten personeelsactiviteiten + € 57.000;
- Hogere kosten werving en selectie + € 48.000;
- Hogere kledingkosten + € 45.000;
- Hogere reiskosten + € 28.000.

Kapitaallasten

De onderschrijding van de kapitaallasten ad -€ 82.000 wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de aanschaf van de kleding is uitgesteld en de investering in beademingsmachines nog niet is doorgezet i.v.m. nieuwe ontwikkelingen op dit gebied.

Huisvestingskosten

De overschrijding ad +€ 33.000 wordt veroorzaakt door uitbreiding van een huurpand.

Toevoeging voorzieningen

In 2022 heeft er een dotatie plaatsgevonden aan de voorziening PLB-uren (persoonlijk levensfase budget) voor alle niet opgenomen uren en is er een voorziening getroffen voor de nieuwe tijdsspaarregeling.

Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten komen ten opzichte van de begroting 2022 +€175.000 hoger uit, dit is grotendeels te verklaren door:

- hogere medische bedrijfskosten door prijsstijgingen + € 115.000;
- hogere kosten diensten derden + € 108.000, betreft met name de coördinatie van de Stichting FLO;
- hogere kosten wagenpark, met name meer brandstofkosten in verband met prijsstijgingen + € 417.000;
- hogere overige bedrijfskosten + € 100.000, met name door afboeking van oninbare debiteuren;
- lagere kosten automatisering - € 383.000, o.a. veroorzaakt door een verschuiving naar de meldkamer en het niet doorgaan van projecten;
- minder kosten COVID-19 dan begroot ad -€ 180.000.

Resultaat

Het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening is € 1.636 positief ten opzichte van een begroot resultaat van € 131.000 positief. In de volgende tabel is het verschil tussen realisatie en begroting weergegeven.

(in duizenden euro's)	Vershil realisatie- begroting
RAV Midden/West Brabant	
<u>Opbrengsten</u>	
Opbrengsten uit tarieven	-848
Correctie wettelijk budget voorgaande jaren	-9
Overige opbrengsten	1.796
Aanwending voorzieningen	-
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>939</u>
<u>Kosten</u>	
Salarissen en sociale lasten	-1.028
FLO-kosten/regeling bezwarende beroepen	1.668
Personeel derden	424
Overige personeelskosten	-278
Kapitaallasten	-82
Huisvestingskosten	33
Doorbelasting Het Service Centrum/GGD	-68
Toevoeging voorzieningen	174
Overige bedrijfskosten	175
Financiële baten en lasten	<u>51</u>
Som der bedrijfslasten	1.069
Totaal saldo van baten en lasten uit gewone bedrijfsvoering	<u>-130</u>

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuimpercentage over 2022 van de RAV Midden- en West-Brabant bedroeg exclusief zwangerschapsverlof 6,61%.