Brabant Midden-West-Noord

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

Kenmerk:	UIT-20042366	Datum:	14 april 2020
Behandeld door:	Arie van Tilborg	E-mail:	a.tilborg@ravbrabantmwn.nl
Onderwerp:	Aanbiedingsbrief Jaarstukken 2019		

Geachte Raad,

Hierbij ontvangt u de jaarstukken 2019 van de RAV Brabant MWN. De jaarstukken liggen momenteel ter goedkeuring bij de accountant en zijn nog niet voorzien van een accountantsverklaring. De managementletter is al wel besproken met de accountant en die geeft aan dat ze voornemens zijn om een goedkeurende controleverklaring af te geven voor zowel getrouwheid als rechtmatigheid. De Europese aanbestedingen zijn beter op orde en er komt over 2019 geen oordeel met beperking ten aanzien van de rechtmatigheid zoals in 2018. Het enige issue dat nog speelt is dat de huidige accountant (Verstegen) anders tegen het WNT-regime (wet normering topinkomens) aankijkt dan onze vorige accountant (Deloitte). In 2018 werd het algemene WNT-regime gehanteerd. Verstegen is van mening dat we onder het zorgregime vallen inzake de WNT-norm en die kent een klasse-indeling, waarbij het bezoldigingsmaximum lager is. Bij toepassing van het zorgregime is sprake van een overschrijding door de directeur van ca € 1.200,- voor de jaren 2018 en 2019. In de conceptjaarrekening 2019 is nog uitgegaan van het algemene WNT-regime, waarin de directeur ruim € 20.000 onder de WNT norm blijft. Verstegen is nog in overleg met het ministerie om duidelijkheid te krijgen over het van toepassing zijnde WNT-regime. Indien deze duidelijkheid er is, zal de definitieve jaarrekening 2019 met controleverklaring opgestuurd worden. Als bijlage is toegevoegd de brief van Verstegen hierover.

Het voorlopig exploitatieresultaat komt uit op een negatief saldo van € 371.000 ten opzichte van een begroot resultaat van € 0. Per saldo wordt het negatieve resultaat veroorzaakt door de kosten (€ 410.000) voor het versterken van de AED-netwerken binnen de gemeenten, zoals afgesproken door het Algemeen Bestuur in haar vergadering van 3 juli 2019. De belangrijkste afwijkingen zijn hieronder beschreven.

RAV Brabant Midden-West-Noord
Postbus 3024
5003 DA Tilburg
085 044 22 00

www.ravbrabantmwn.nl
info@ravbrabantmwn.nl

MKA Brabant Noord

Er is in 2019 een negatief resultaat behaald van € 143.000 terwijl er een negatief resultaat van € 175.000 was begroot. Dit positieve verschil wordt voornamelijk veroorzaakt doordat er meer budget is ontvangen vanuit NZa, omdat de pilot Zorgcoördinatie (het inrichten van een gezamenlijke triage met ketenpartners) vergoed wordt.

MKA Midden- en West-Brabant

Er is in 2019 een positief resultaat geboekt van € 32.000 terwijl er een positief resultaat van € 106.000 was begroot. Dit negatieve verschil wordt veroorzaakt door hogere advieskosten, er zijn kosten gemaakt voor de zorgcoördinatie, maar deze activiteit is gestopt, omdat er nog geen draagvlak is in deze regio, hierdoor is er ook geen extra bijdrage hiervoor vanuit NZa. Verder zijn er hogere applicatiekosten voor het elektronisch planbord.

RAV Brabant-Noord

Er werd in 2019 een negatief resultaat behaald van € 364.000 terwijl er een negatief resultaat van € 29.000 was begroot. Dit negatieve verschil wordt grotendeels veroorzaakt door onderstaande afwijkingen:

- Er waren hogere toevoegingen aan de voorzieningen ad € 75.000. In 2019 heeft er een dotatie plaats gevonden aan de voorziening PLB-uren (Persoonlijk Levensfase Budget);
- De overige personeelskosten vielen € 115.000 hoger uit wat vooral veroorzaakt wordt door meer kosten voor woon-werkverkeer (vanwege de nieuwe CAO, die per 1-1-2019 is ingegaan), voor opleidingen, kleding en voor werving en selectie;
- De overige bedrijfskosten komen ten opzichte van de begroting 2019 € 126.000 hoger uit, met name vanwege het versterken van het AED netwerken binnen de gemeenten, zoals afgesproken in het AB van 3 juli 2019.

RAV Midden- en West-Brabant

Er werd in 2019 een positief resultaat behaald van € 104.000 terwijl er een positief resultaat van € 97.000 was begroot. Dit positieve verschil wordt grotendeels veroorzaakt door onderstaande afwijkingen:

- Er zijn hogere overige opbrengsten ad € 610.000, omdat er meer budget is vanuit het ministerie van VWS voor de gestegen FLO-kosten, hogere detacheringsopbrengsten en hogere baten vanuit de GHOR;
- Er waren lagere salariskosten en kosten voor personeel derden ad € 438.000, vanwege de krapte in personeel. Het blijft nog steeds lastig om geschikte verpleegkundigen te werven en in te huren;
- Lagere overige personeelskosten ad € 215.000, met name door minder opleidingskosten;
- De NZa-opbrengsten vielen lager uit ad -€ 610.000 wat vooral veroorzaakt wordt doordat er minder budget noodzakelijk is geweest voor Spreiding en Beschikbaarheid, omdat de paraatheid minder wordt uitgebreid dan begroot. Verder is er minder budget noodzakelijk geweest voor opleidingen van ambulancepersoneel;

- De overige bedrijfskosten komen ten opzichte van de begroting 2019 -€ 316.000 hoger uit, met name vanwege het versterken van het AED netwerken binnen de gemeenten, zoals afgesproken in het AB van 3 juli 2019.
- De FLO kosten waren -€ 394.000 hoger dan begroot. Hier tegenover staan hogere baten.

Het voorstel is om het negatieve resultaat van € 370.633 als volgt te bestemmen:

- ten gunste van de Reserve Aanvaardbare Kosten € 136.216 vanuit de MKA Midden- en West-Brabant en de RAV Midden- en West-Brabant;
- ten laste van de Reserve Aanvaardbare Kosten € 506.849 vanuit de MKA Brabant-Noord en de RAV Brabant-Noord.

Coronacrisis (COVID-19)

Deze jaarstukken zijn opgemaakt in maart 2020. Op 26 februari 2020 vervoerde de RAV Brabant Midden-West-Noord de eerste met COVID-19 besmette patiënt in Nederland naar het ziekenhuis in Tilburg. De dagen daarna volgde de besmettingen elkaar in snel tempo op, en werd Brabant het epicentrum van de Corona-pandemie in Nederland.
De RAV Brabant Midden-West-Noord is goed voorbereid op het omgaan met crisissituaties en rampen, RAV-medewerkers worden hier structureel op getraind. Eind februari werden de bestaande crisisplannen uit de kast getrokken en werd een CBT (crisisbeleidsteam) in het leven geroepen.
De effecten van deze crisis voor onze reguliere werkzaamheden en voor onze financiën zijn nog niet te overzien op moment van schrijven. Een aantal dingen weten we wel al zeker.

De crisis heeft een groot effect op onze reguliere dienstverlening. Het ritaanbod is fors gestegen, zowel van Coronabesmette patiënten naar het ziekenhuis, als van overplaatsingen vanuit de Brabantse ziekenhuizen naar elders in het land. Om het verhoogde aanbod van ritten te kunnen verwerken hebben we de paraatheid verhoogd. Ook de aard van de hulpverleningen is veranderd: om de veiligheid van onze medewerkers te waarborgen moet in veel gevallen gebruik gemaakt worden van PBM (persoonlijke beschermingsmiddelen) en moeten ambulances na elke 'verdachte' rit schoongemaakt worden. Hierdoor neemt de gemiddelde duur van de hulpverlening toe. Dit alles legt een grote druk op capaciteit en beschikbaarheid. De uitval van onze eigen medewerkers door ziekte of quarantaine draagt hier nog aan bij.

Kostenverhogende effecten van de crisis die zich nu al voordoen:

- Verhogen van de paraatheid: extra inzet van personeel, materiaal en middelen;
- Verhoogd ziekteverzuim: meer overwerk door eigen personeel en inzet van uitzendkrachten;
- Extreem hoog verbruik van PBM (persoonlijke beschermingsmiddelen): extra kosten voor aanschaf en distributie.

Met vriendelijke groet,

G.T.B. Jacobs,

directeur

Bijlagen:

- Brief Verstegen
- De jaarstukken 2019 zijn gepubliceerd op de website van de RAV (www.ravbrabantmwn.nl) bij het onderdeel Organisatie en aldaar te downloaden.