Actualisatie 2024 en Begroting 2025

15 april 2024

Gemeenschappelijke Regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland

Gemeente Aalsmeer

Gemeente Amstelveen

Gemeente Diemen

gemeente Ouder-Amstel

Gemeente Uithoorn

Inhoudsopgave

Voorwoord **3**
Programma's **5**
1.1 Gezond leven (Epidemiologie en Gezondheidsbevordering) 6
1.2 Milieu en Gezondheid 7
1.3 Algemene infectieziekten, soa-aids en tuberculosebestrijding 8
1.4 Hygiëne en Inspectie 10
1.4.1 Inspectie Kinderopvang 10
1.4.2 Hygiënezorg en Legionella preventie 10
1.5 Jeugdgezondheidszorg 12
1.6 Openbare Geestelijke Gezondheidszorg (Vangnet) 18
1.7 Beschikbaarheid lijkschouwing 19
1.8 Bedrijfsvoering 20
1.9 Algemene dekkingsmiddelen 21
1.9.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 21
1.9.2 Solvabiliteitsratio 24
1.9.3 Netto schuldquote 24
1.9.4 Structurele exploitatieruimte 24
1.9.5 EMU-saldo 24
1.9.6 Onderhoud kapitaalgoederen 24
1.9.7 Financiering 24
1.9.8 Overhead 25
1.9.9 Wet normering topinkomens (WNT) 25
1.10 Baten en lasten 26
1.11 Meerjarenraming 2024 - 2028 27
1.11.1 Meerjarenraming per taakveld 28
1.12 Meerjarenbalans 2024 – 2028 29
1.13 Toelichtingen 30
1.13.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 30
1.13.2 Toelichting op de baten en lasten 30
1.13.3 Toelichting op de meerjarenbegroting 32
1.13.4 Toelichting op de meerjarenbalans 32

Bijlage 1 – Begroting per taak **33**

Voorwoord

Voor u ligt de actualisatie 2024 en de begroting 2025 van de Gemeenschappelijke Regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland (GR OGZ Amstelland), gebaseerd op de taken zoals beschreven in het productenboek en het basispakket Jeugdgezondheidszorg (JGZ), en de bestuurlijk gemaakte afspraken die daarbij horen.

Actualisatie 2024
De begroting 2024 was gebaseerd op een nominale ontwikkeling met ingang van 1 januari voor de lonen in 2024 van 5%. In deze actualisatie 2024 is die indexatie gelijk gebleven. Paragraaf 4.2 van het convenant tussen de GR OGZ Amstelland en de gemeente Amsterdam, stelt dat er wordt geïndexeerd volgens de richtlijnen van de gemeente Amsterdam. Het totaal bedrag in de geactualiseerde begroting wordt over de deelnemende gemeenten verdeeld volgens de inwoneraantallen per 01-01-2023 van het CBS. In de afrekening wordt er vervolgens gerekend met de inwoneraantallen per 01-01-2024.

De toename in de kosten in de geactualiseerde begroting 2024 ten opzichte van de begroting 2024 is te verklaren door een stijging van € 55.000 bij Tuberculosebestrijding (TBC), een daling bij Inspectie kinderopvang van 56.414, een stijging van € 100.000 bij JGZ voor de aanpak verhogen vaccinatiegraad en een stijging bij de plustaken van JGZ ter hoogte van € 77.506. Bij OGGZ is de stijging € 132.175. Dit komt door een verandering in de wijze van doorbelasting bij de taken vanuit de Wet verplichte GGZ. Ook daar wordt nu berekend op basis van inwoneraantallen. De separate doorbelasting aan de gemeenten komt te vervallen *(dit was € 95.000 in 2023).* Tot slot is een correctie verwerkt van € 35.000 van de RIVM-hielprikken. In totaal is over 2024 sprake van een stijging van € 273.267.

Begroting 2025
In de begroting 2025 is een procentuele verhoging toegepast van 3%. Voor de resterende jaren 2026 tot en met 2028 is meerjarig het indexeringspercentage niet opgenomen en wordt in volgende jaren bepaald. Het totaal bedrag in de begroting wordt over de deelnemende gemeenten verdeeld volgens de inwoneraantallen per 01-01-2023 van het CBS. De deelnemende gemeenten dragen naar rato bij aan de jaarlijkse kosten van GR OGZ Amstelland. Er wordt wel onderscheid gemaakt in taken die uitgevoerd worden voor alle gemeenten en plustaken die slechts enkele gemeenten afnemen. Plustaken worden uiteraard enkel in rekening gebracht bij de gemeenten die deze taken afnemen. In de afrekening wordt er vervolgens gerekend met de inwoneraantallen per 01-01-2025.
De bedragen per basis- en/of plustaak worden met de GR afgerekend op basis van daadwerkelijke kosten.

In 2025 zijn de kosten naast de indexatie van 3% € 45.141 hoger dan 2024. Dit komt door de kosten voor Visinorm van € 130.000 vanaf 2025. Deze Visinorm betreft een formatienorm die landelijk is vastgesteld voor het uitvoeren van de kerntaken van afdeling Infectieziekten. Daarnaast is er een daling van € 21.454 bij Technische hygiënezorg (THZ) vanaf 2025 en een daling van € 63.405 bij de JGZ plustaken. Ook wordt het bedrag van de vaccinatiegraad bij JGZ niet geïndexeerd in 2025.

Gemeenten	Inwonersaantallen per 1-1-2023	Percentage
Aalsmeer	33.063	16,05%
Amstelveen	94.418	45,84%
Diemen	32.785	15,92%
Ouder-Amstel	14.276	6,93%
Uithoorn	31.442	15,26%
Totaal	**205.984**	100,00%

Bron: CBS

De meerjarenraming van de totale jaarbijdrage per deelnemende gemeenten is in onderstaand tabel weergegeven.

GR OGZ Amstelland	Realisatie 2023	Geactualiseerde Begroting 2023	Begroting 2024	Geactualiseerde Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Aalsmeer	1.350.440	1.343.437	1.418.374	1.457.700	1.499.074	1.499.074	1.499.074	1.499.074
Amstelveen	3.856.451	3.787.459	4.013.636	4.151.388	4.280.906	4.280.906	4.280.906	4.280.906
Diemen	1.339.085	1.382.562	1.453.400	1.496.092	1.557.480	1.557.480	1.557.480	1.557.480
Ouder-Amstel	583.095	604.409	640.191	659.711	686.690	663.552	663.552	663.552
Uithoorn	1.284.231	1.276.764	1.354.115	1.388.092	1.445.564	1.445.564	1.445.564	1.445.564
Totaal	**8.413.303**	**8.394.633**	**8.879.717**	**9.152.984**	**9.469.715**	**9.446.577**	**9.446.577**	**9.446.577**

Voor een specificatie per taak verwijzen wij u naar paragraaf 1.11.

Programma's

De GR OGZ Amstelland is er primair voor de uitvoering van de taken die door de dienst in het kader van de Wet publieke gezondheid (Wpg) standaard worden uitgevoerd voor alle gemeenten, zoals beschreven in het productenboek en het basispakket Jeugdgezondheidszorg. Daarnaast is het mogelijk voor de gemeenten om extra taken af te nemen, de zogenaamde plustaken.

De Wpg bepaalt dat elke veiligheidsregio een GGD in stand moet houden en een aantal taken op het terrein van publieke gezondheid gezamenlijk uit moet voeren. Deze gezamenlijkheid is bedoeld om ook in tijden van een crisis een goed werkende organisatie op regionaal niveau te hebben, die gemeenten kunnen ondersteunen bij de aanpak van de crisis. De deelnemende gemeenten hebben deze gemeenschappelijke regeling opgericht met het doel de taken op het terrein van de publieke gezondheid in gezamenlijkheid uit te voeren om op die manier invulling te geven aan de artikelen 1 en 2 van de Wet publieke gezondheid.

Er is daarbij sprake van onderstaande activiteiten. De basistaken betreffen:

- Gezond leven (preventieprogramma's, advisering en monitoring)
- Leefomgeving Milieu & Gezondheid
- Algemene Infectieziekten
- Tuberculose bestrijding
- SOA Polikliniek
- Technische Hygiënezorg
- Inspectie Kinderopvang
- Legionellapreventie
- Jeugdgezondheidszorg
- Openbare geestelijke gezondheid (Vangnet, crisishulp en hygiënisch woningtoezicht)
- Forensische geneeskunde

De plustaken:

- Diverse plustaken jeugdgezondheidszorg
- Ondersteuning van meldpunten voor zorg en overlast (Wijk GGD)

Naast het bovengenoemde zijn er nog taken die de GGD Amsterdam uitvoert waar Amstelland gebruik van maakt maar waarvoor gemeenten niet meefinancieren. Deze variëren, er kan gedacht worden aan het verlenen van vergunningen tatoeëren en piercen, de Soa-polikliniek, en het merendeel van de diensten van de afdeling forensische geneeskunde en medische advisering.

1.1 Gezond leven (Epidemiologie en Gezondheidsbevordering)

Inzet Gezond Leven in Amstelland 2025
In 2025 werken we aan diverse monitors om inzicht te verwerven in de gezondheidssituatie van de inwoners in de Amstelland gemeenten. We voeren deze monitors uit, analyseren en publiceren de resultaten (via Gezondheid in Beeld) en geven op thema's verdere verdieping. Voortbouwend op o.a. de uitkomsten van de monitors en de regionale en lokale beleidsprioriteiten, adviseren we over preventie en gezondheidsbevordering. De adviseur Gezond Leven legt actief de verbinding naar ander onderzoek, programma's en projecten zoals valpreventie, gezonde omgeving of kansrijke start.

Wat gaat het kosten?

GR OGZ Amstelland	Realisatie 2023	Geactualiseerde Begroting 2023	Begroting 2024	**Geactualiseerde Begroting 2024**	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Gezond Leven	288.653	299.150	314.107	**314.107**	323.531	323.531	323.531	323.531
Gezondheidsmonitor	0	0	82.539	**82.539**	85.016	0	0	85.016
Totaal	288.653	299.150	396.647	**396.647**	408.546	323.531	323.531	408.546

1.2 Milieu en Gezondheid

Op het gebied van Milieu en Gezondheid stelt de GGD kennis en kunde beschikbaar. De GGD neemt mede hiervoor en voor het volgen van (regionale en landelijke) ontwikkelingen deel aan netwerken. De taken die verricht worden betreffen:

- onderhouden van het netwerk binnen de diverse gemeenten en reageren op vragen en klachten van burgers;
- bieden van ondersteuning en beleidsadvies op onderwerpen zoals luchtkwaliteit, geluidsoverlast (waaronder laag frequent geluid), ruimtelijke ordening en de grote bouwopgave in de regio, houtrookoverlast, windturbines, Schiphol, de omgevingswet, elektromagnetische velden, chemische stoffen, waterkwaliteit, loden drinkwaterleidingen, bodemsaneringen, asbest, binnenmilieu in woningen en scholen, stilte, groen in de stad, MER-procedures, eikenprocessierups;
- leveren van bijdragen aan projecten en beleidsplannen in de Amstellandgemeenten, zoals actieplannen luchtkwaliteit en geluid, een richtlijn gevoelige bestemmingen, projecten rond specifieke bouwplannen, de omgevingswet, enzovoorts;
- het instellen van onderzoek naar de kwaliteit van het binnenmilieu op een school of kinderdagverblijf.

Wat gaat het kosten?

GR OGZ Amstelland	Realisatie 2023	Geactualiseerde Begroting 2023	Begroting 2024	**Geactualiseerde Begroting 2024**	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Milieu & Gezondheid	88.099	76.930	80.777	**80.777**	83.200	83.200	83.200	83.200

1.3 Algemene infectieziekten, soa-aids en tuberculosebestrijding

Sinds december 2023 wordt een nieuwe landelijke formatienorm (VISI-norm) gehanteerd die gebaseerd is op ervaringen tijdens de pandemie. De norm gaat over het uitvoeren van de kerntaken zoals beschreven in de Wet publieke gezondheid (Wpg) ter voorkomen van, en voor het opsporen en bestrijden van infectieziekten. De GGD geeft advies en voorlichting, doet bron- en contactonderzoek en voert behandelingen uit indien nodig. Tijdens de pandemie is gebleken dat de basisbezetting van de afdeling infectieziekten van de GGD te laag is om de kerntaken voor de infectieziektebestrijding (IZB), optimaal uit te voeren. Het Rijk heeft in 2023 en 2024 de kerntaken ondersteund met extra gelden, om zo gemeenten de tijd te geven hun financiële bijdrage voor de basisinzet te organiseren. Voor 2025 is er vanuit het Rijk geen aanvullende financiering meer voor de uitvoering van de kerntaken. Het Rijk stelt over 2025 uitsluitend aanvullende financiering beschikbaar voor pandemische paraatheid. Waarbij blijft gelden dat de basiscapaciteit op orde moet zijn omwille van die paraatheid.

Algemene infectieziekten
De GGD in de regio Amstelland staat voor een aantal uitdagingen die onvermijdelijk zullen leiden tot een toename van het aantal infectiemeldingen en uitbraken in de nabije toekomst. Dit komt onder andere door de groei van de bevolking in onze regio, een toename van kwetsbare groepen en een afname van de vaccinatiegraad, wat het risico op uitbraken vergroot. Bovendien neemt het risico op bepaalde infectieziekten toe als gevolg van klimaatverandering, zoals ziekten die worden overgedragen door muggen en teken.
Het is daarnaast essentieel en ook wettelijk verplicht om ons voor te bereiden op uitbraken in de toekomst. Dit vereist extra inspanningen, zoals het vergroten van de inspanningen op het gebied van uitbraakbestrijding via voorlichting en onderzoek, het tijdig werven en opleiden van geschikt personeel van hoge kwaliteit, en een sturende rol bij regionale en landelijke samenwerkingsverbanden. Dit alles vereist toegewijde ruimte binnen reguliere werkzaamheden.

Tuberculosebestrijding
Tuberculose is een meldingsplichtige ziekte vanwege de potentiele besmettelijkheid bij longtuberculose en daarmee risico voor de volksgezondheid. De tbc-bestrijding is gericht op het opsporen en behandelen van tuberculose (tbc) en van nog niet besmettelijke latente tbc-infecties. Hiermee wordt beoogd zowel nieuwe gevallen van tuberculose als verdere transmissie en daarmee verspreiding te voorkomen. Om tuberculose terug te dringen worden immigranten uit hoog-incidentielanden gescreend op de ziekte, en uitgenodigd zich te laten onderzoeken op het ongemerkt bij zich dragen van de tuberculoseinfectie. Personen met tuberculose worden minimaal 6 maanden behandeld, degenen met een tuberculoseinfectie worden behandeld voor een periode van 3 maanden.

Een structureel budgettekort draagt er al jaren aan bij dat de afdeling een kleinere personeelsbezetting heeft dan de werklast vereist. De structureel te hoge werkdruk leidt tot een bovengemiddelde personeelsuitval, wat de werkdruk verder opstuwt. Een hogere bezetting is noodzakelijk om toekomstbestendiger te zijn. Ontwikkelingen binnen de GGD-regio leiden tot een groei in volume van het werk. Denk bijvoorbeeld aan instroom van immigranten uit de hoog risico landen zoals India. Het aandeel Amstelland is groot in verhouding tot het totaal aantal gevallen van (latente) tbc in heel de GGD-regio.

Centrum voor Seksuele Gezondheid
Het aantal mensen met een soa stijgt al enige tijd, en we zien sinds 2022/begin 2023 een uitbraak van gonorroe onder jongeren. Het testen wordt vanuit rijksmiddelen betaald. De verhoging van het aantal gevallen vraagt extra inspanningen, onder andere voor partnernotificatie en bron- en contactonderzoek dat betaald wordt door de gemeenten.
De vraag naar de laagdrempelige en anonieme hulp voor seksuele gezondheidszorg overstijgt het aanbod. Dit leidt tot het afwijzen van de helft van de verzoeken voor een afspraak voor soa en seksuele

gezondheidsconsults, ook van kwetsbare groepen, en doelgroepen. We blijven dit aanhangig maken bij VWS.

Wat gaat het kosten?

GR OGZ Amstelland	Realisatie 2023	Geactualiseerde Begroting 2023	Begroting 2024	**Geactualiseerde Begroting 2024**	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Algemene infectieziekten	228.649	219.291	230.256	**230.256**	237.164	237.164	237.164	237.164
Aanpassing aan Visinorm 2.0	0	0	0	**0**	130.000	130.000	130.000	130.000
Totaal	228.649	219.291	230.256	**230.256**	367.164	367.164	367.164	367.164

Wat gaat het kosten?

GR OGZ Amstelland	Realisatie 2023	Geactualiseerde Begroting 2023	Begroting 2024	**Geactualiseerde Begroting 2024**	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
SOA Poli	47.517	53.169	55.827	**55.827**	57.502	57.502	57.502	57.502

Wat gaat het kosten?

GR OGZ Amstelland	Realisatie 2023	Geactualiseerde Begroting 2023	Begroting 2024	**Geactualiseerde Begroting 2024**	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
TBC	121.180	131.927	138.523	**138.523**	142.679	142.679	142.679	142.679
Aanpassing	0	0	0	**55.000**	56.650	56.650	56.650	56.650
Totaal	121.180	131.927	138.523	**193.523**	199.329	199.329	199.329	199.329

1.4 Hygiëne en Inspectie

In het kader van de GR OGZ Amstelland voert het team Hygiëne en Inspectie twee taken uit:

- Toezicht op kinderopvang (kinderdagverblijven, buitenschoolse opvang, gastouderbureaus, gastouders) en tatoeage- en piercingstudio's. De laatste taak is extern gefinancierd.
- Advies in het kader van de Wet publieke gezondheid om de hygiëne en infectiepreventie bij diverse instellingen en collectieve voorzieningen te verbeteren.

1.4.1 Inspectie Kinderopvang

De inspectie Kinderopvang inspecteert jaarlijks alle kinderdagverblijven, buitenschoolse opvang, gastouderbureaus en 50% van de gastouders.
Handhaving is een gemeentelijke taak die niet is ondergebracht in de GR OGZ Amstelland. Als het team Inspectie Kinderopvang bij een inspectie aanleiding voor handhaving ziet, stuurt zij een signaal naar de afdeling handhaving van de betreffende gemeente. Na de handhaving door de gemeente krijgt de Inspectie Kinderopvang opdracht om de naleving te onderzoeken.
In de afgelopen jaren is geleidelijk het flexibele toezicht ingevoerd. Dit houdt in dat per locatie wordt bekeken welke inspectie-eisen worden beoordeeld en dat geen sprake is van een verplichte set aan inspectie eisen die bij elke locatie wordt beoordeeld. Het toezicht is daardoor minder voorspelbaar en meer maatwerk.
De afname van 2024 ten opzichte van 2023 is mogelijk te verklaren door arbeidsmarktkrapte in de kinderopvang. Er zijn minder aanvragen ontvangen voor nieuwe locaties of gastouders en de kwaliteit van de bestaande locaties wordt gestaag beter. Dat betekent dat relatief vaker positieve oordelen zijn gegeven. Bij kwalitatief goede opvang zijn inspecties minder intensief. Er is dan ook minder handhaving, dus minder herinspectie nodig. Dit alles maakt het iets goedkoper.

Wat gaat het kosten?

GR OGZ Amstelland	Realisatie 2023	Geactualiseerde Begroting 2023	Begroting 2024	**Geactualiseerde Begroting 2024**	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Inspectie kinderopvang	421.469	512.360	537.978	**481.564**	496.011	496.011	496.011	496.011

1.4.2 Hygiënezorg en Legionella preventie

Op basis van de Wet publieke gezondheid voert Hygiëne & Inspectie de volgende taken uit:

Legionella preventie
Dit betreft bronopsporing bij patiënten met legionellose en het geven van advies aan instellingen/bedrijven als een verhoogde concentratie legionellabacteriën in hun leidingwater is aangetroffen.

Algemene technische hygiënezorg (THZ)
De GGD functioneert als vraagbaak op het gebied van hygiëne en infectiepreventie. Zorginstellingen en publieke voorzieningen moeten te allen tijde een vraag over hygiëne en infectiepreventie aan de GGD kunnen stellen. De deskundige infectiepreventie van de GGD kan de voorziening van een antwoord of advies op maat voorzien.
Om zicht te hebben op de publieke voorzieningen en de eventueel aanwezige risico's op het gebied van technische hygiënezorg, houden we een actuele lijst bij van instellingen met een verhoogd risico.

Daarnaast bieden we ondersteuning aan collectieve voorzieningen bij een uitbraak van infectieziekten. Dit is een wettelijke taak van gemeenten met als doel de verdere verspreiding van een infectieziekte te voorkomen. Het team Hygiëne & Inspectie geeft ook advies over de te nemen hygiënemaatregelen om toekomstige uitbraken te voorkomen. Hiervoor bezoeken we locaties, kijken mee en adviseren en geven indien nodig een voorlichting gegeven aan de medewerkers.
Tot en met 2024 is als plustaak thematisch onderzoek ingekocht. Vanaf 2025 is hiervoor geen budget gereserveerd. In 2023 is onderzoek gedaan 'naar vergunningverlening tot en met de uitvoering van evenementen en de aandacht daarin voor het risico op infectieziekten' en voor 2024 ligt een voorstel dat betrekking heeft op zorgboerderijen.

Wat gaat het kosten?

GR OGZ Amstelland	Realisatie 2023	Geactualiseerde Begroting 2023	Begroting 2024	**Geactualiseerde Begroting 2024**	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Algemene THZ	22.972	22.972	24.121	**24.121**	24.845	24.845	24.845	24.845
Legionella preventie	13.431	13.431	14.103	**14.103**	14.526	14.526	14.526	14.526
Thematische onderzoek THZ	20.432	20.432	21.454	**21.454**	0	0	0	0
Totaal	56.835	56.836	59.678	**59.678**	39.371	39.371	39.371	39.371

1.5 Jeugdgezondheidszorg

De Jeugdgezondheidszorg van de GGD Amsterdam is er voor alle (ongeboren) kinderen, jongeren tot 18 jaar en hun ouder(s) /verzorger(s) in Amstelland. We volgen preventief de ontwikkeling en gezondheid van jeugdigen en voeren het Rijksvaccinatieprogramma (RVP) uit. Ouders, jeugdigen en professionals kunnen bij ons terecht voor informatie en advies over opgroeien en opvoeden. Daarnaast monitoren we de gezondheid van groepen jeugdigen. Op basis van data en trends kijken we gericht wat er speelt en adviseren we wat nodig is.
We zijn een netwerkorganisatie en werken op individueel en collectief niveau samen met onze partners uit het sociale, medische en publieke gezondheidsdomein.

Ons doel is dat alle jeugdigen gelijke kansen hebben om gezond en veilig op te groeien en zich optimaal te ontwikkelen. Daarom geven we extra aandacht en zorg aan kinderen en gezinnen waarbij dit (tijdelijk) niet vanzelfsprekend is. We sluiten aan bij de leefwereld van jeugdigen en ouders. Dit doen we door wijkgericht te werken en zorg op maat te bieden. We geloven in de eigen (veer)kracht van jeugdigen en gezinnen. Samen kijken we naar mogelijkheden in plaats van belemmeringen, zodat een kind met zelfvertrouwen de toekomst tegemoet gaat en optimaal kan deelnemen aan de maatschappij.

Hieronder worden eerst relevante ontwikkelingen besproken die JGZ raken, daarna wordt beschreven wat we willen bereiken en wat we daarvoor gaan doen. Tenslotte worden de kosten weergegeven.

Ontwikkelingen die de JGZ raken

Er spelen een aantal landelijke en lokale ontwikkelingen die van invloed zijn op de Jeugdgezondheidszorg en op de begroting voor 2025.

Landelijke ontwikkelingen
Er zijn grote veranderingen gaande om de zorg betaalbaar en kwalitatief op peil te houden. Landelijk zijn de Hervormingsagenda Jeugd, het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) en het Integraal Zorgakkoord (IZA) opgesteld. Deze akkoorden hebben als doel om de toegankelijkheid, kwaliteit en betaalbaarheid van zorg te borgen. In de akkoorden wordt aandacht besteed aan de beweging naar de voorkant van de zorg. De focus hierbij ligt op de verbinding tussen kind en volwassenen, de inzet op vroegsignalering, een goede aansluiting tussen informele en formele zorg, de versterking van de sociale basis en de koppeling tussen het medische- en het sociale domein en onderdelen daarvan (bestaanszekerheid, onderwijs, wonen, welzijn). Deze ontwikkelingen hebben impact op de JGZ, omdat de focus steeds meer op het belang van preventie en de 'beweging naar de voorkant' komt te liggen. De JGZ speelt hierin een grote rol door het signaleren en normaliseren van kleine vragen, zorgen en problemen. Gemeenten maken bij voorkeur regionale afspraken met de JGZ over de inzet van de financiële middelen IZA en GALA.

Rijksvaccinatieprogramma
Er spelen veel ontwikkelingen rondom het Rijksvaccinatieprogramma (RVP). Er komen nieuwe vaccins op de markt, de inzichten in veranderingen in vaccinatiedeelname nemen toe, nieuwe vaccinaties zijn aan het RVP toegevoegd en de Gezondheidsraad heeft advies uitgebracht over het RVP schema. Vanaf 2024 wordt over de periode van een aantal jaren wijzigingen in het RVP schema doorgevoerd. De volgende ontwikkelingen zijn relevant voor 2025:
In 2022 zagen we landelijk en ook in Amstelland een daling in de vaccinatiegraden onder kinderen en jongeren. Er is ook in 2023 sprake van een dalende trend. Dit is zorgelijk, een daling betekent meer risico voor de volksgezondheid. We merken dat we steeds meer inspanningen moet doen om (ouders van) kinderen en jongeren die zich niet laten vaccineren te bereiken. Dit komt doordat vaccineren voor mensen minder vanzelfsprekend is geworden. Daarnaast is er een verminderd vertrouwen in vaccinaties en is er sprake van desinformatie op sociale media over vaccineren. De komende jaren zijn extra inspanningen nodig om de vaccinatiegraden binnen de streefnorm van de WHO te brengen en te

houden. De GGD start daarom met een verkenning naar wat nodig is om de vaccinatiegraden in de regio te verhogen. Uit de verkenning volgen gerichte maatregelen die de komende jaren ingezet gaan worden.

Het basispakket Jeugdgezondheidszorg (JGZ)
Het basispakket Jeugdgezondheidszorg beschrijft de activiteiten die de JGZ aanbiedt aan kinderen, jongeren en gezinnen in Nederland. De activiteiten zijn gericht op zowel het individu als het collectief. Het basispakket voor Amstelland is opgesteld in opdracht van de regiogemeenten voor de periode 2020 tot 2024. Vanwege de landelijke en lokale ontwikkelingen in onder andere het jeugdstelsel, (gezondheids-) beleid en het feit dat het basispakket is vastgesteld tot 2024, is de JGZ in afstemming met de regiogemeenten bezig om het basispakket inhoudelijk te actualiseren voor de periode 2025-2028.

Bestaanszekerheid
Armoede en schulden veroorzaken veel stress in gezinnen en zijn belangrijke onderleggers voor gezondheidsproblemen. In 2025 blijven we daarom inzetten op het breed signaleren van problemen, ouders te attenderen op (armoede)regelingen waar ze gebruik van kunnen maken. Indien nodig schakelen we tijdig met de sociale wijkteams, zodat kleine zorgen en problemen niet groter worden en gaan leiden tot gezondheidsproblemen.

Kansrijke Start: de eerste 1000 dagen aanpak
In 2025 gaan we door met Kansrijke Start. Elke kind dat geboren wordt in een kwetsbare situatie heeft een achterstand in de ontwikkeling ten opzichte van een kind dat geboren wordt in een situatie zonder problemen. We willen dat alle kinderen en jongeren in Amstelland kansrijk opgroeien in een veilige, sociale en gezonde omgeving en dat zij zich optimaal kunnen ontwikkelen. De gemeenten in de regio Amstelland zijn actief in het uitdragen van het belang van Kansrijke Start. Samenwerking met partners in het publieke, sociale, medische en veiligheidsdomein is hierbij essentieel. De JGZ wil de samenwerking met partners verder versterken en uitbouwen. De JGZ is een belangrijke partner in de geboortezorgketen en zorgt met de huisbezoeken tijdens de zwangerschap voor kwetsbare gezinnen (prenatale huisbezoeken) voor een doorgaande lijn pre- naar postnataal en daarmee voor continuïteit in zorg. In 2025 blijven we inzetten op interventies die bijdragen aan een Kansrijke Start, zoals Centering Parenting, het organiseren van oudercafés en Stevig Ouderschap.

Digitalisering
Binnen de JGZ werken we aan digitalisering van onze dienstverlening. Er komen steeds meer digitale innovaties voor slimme samenwerking tussen professionals en met gezinnen. Deze innovaties dragen bij aan een wendbare en efficiënte jeugdgezondheidszorg, die de juiste ondersteuning biedt daar waar het nodig is en onze preventieve kracht vergroot. Voorbeelden van ontwikkelingen zijn het digitaliseren van de prenatale zorg, ouders de mogelijkheid bieden om zelf digitaal een afspraak in te plannen met de JGZ en babyconnect, een systeem dat gegevensuitwisseling tussen professionals in de geboortezorg makkelijker maakt.

Toename schoolverzuim onder leerlingen
Uit diverse onderzoeken en ook in de praktijk merken we dat er op het voortgezet onderwijs een grotere groep leerlingen is, die mentale gezondheidsproblemen heeft. Als gevolg hiervan zien we een toename in het aantal aanmeldingen voor ziekteverzuimbegeleiding van leerlingen. De jeugdartsen zetten zich samen met partners in om te voorkomen dat deze leerlingen langdurig uitvallen. Ook zien we dat de problemen waar deze leerlingen mee kampen zwaarder zijn. Veel van deze leerlingen hebben specialistische jeugdhulp nodig. Er zijn echter lange wachtlijsten. Dit betekent dat de JGZ vaak deze wachtperiode moet overbruggen. Dit vraagt meer inzet van jeugdartsen en jeugdverpleegkundigen.

Toename aantal nieuwkomers en vluchtelingen
In de regio Amstelland komen relatief veel (arbeids)migranten wonen en zien we een toename in het aantal (Oekraïense) vluchtelingen en nieuwkomers. Ouders van (Oekraïense) vluchtelingen kinderen zijn over het algemeen niet goed bekend met het Nederlandse zorgsysteem en de jeugdgezondheidszorg.

Dit zorgt ervoor dat JGZ professionals veel tijd moet investeren in de uitleg hiervan, zodat ouders hun weg weten te vinden. De JGZ heeft onderzocht hoe we deze groep meer zorg op maat kunnen bieden. Nieuwkomers worden eerst telefonisch en / of per mail benaderd. Aan de hand van hun vragen, kennis van de Nederlandse (jeugd) en de vaccinatiegraad van de kinderen, bepalen we samen waar, hoe, of en door wie de kinderen gezien worden. Niet alle nieuwkomers krijgen een nieuwkomersonderzoek. We zien die gezinnen die onze ondersteuning en zorg nodig hebben en besteden in dat geval extra tijd aan het monitoren van de gezondheidstoestand en de vaccinatiegraad. Wanneer nodig geven we vaccinaties. Ook wijzen we gezinnen de weg in de Nederlandse gezondheidszorg, bijvoorbeeld naar de huisarts of de tandarts. Per gemeente worden we op de hoogte gesteld van de beschikbare voorzieningen voor deze groep. Het aantal internationale scholen en taalscholen groeit bijvoorbeeld. De toename in het aantal nieuwkomers en vluchtelingen zorgt voor extra inspanningen voor de JGZ.

Arbeidsmarkt
De JGZ wil een aantrekkelijke werkgever blijven. Professionals aantrekken, boeien en binden blijft een opgave in de krappe arbeidsmarkt. We blijven hierop inzetten. Ook gaan we door met het herverdelen van taken tussen beroepsgroepen (jeugdarts- jeugdverpleegkundig- en doktersassistent). Verder kijken we hoe we slimmer kunnen samenwerken met onze partners, zodat we de benodigde zorg in de toekomst kunnen blijven bieden aan kinderen en gezinnen.

Stelselwijzigingen
In de gemeenten in Amstelland zijn de jeugdstelsels in ontwikkeling. De gemeenten zetten in op een sterke sociale basis en op tijdige en passende hulp dichtbij en op maat, binnen de beschikbare middelen. De JGZ signaleert, normaliseert, kijkt naar onderliggende factoren van gezondheidsproblemen en schakelt hulp in waar nodig. Helaas is er sprake van wachtlijsten voor het inschakelen van specialistische jeugdhulp. De periode die de JGZ in deze gevallen vaak overbrugt, zorgt voor extra druk op het werk van de JGZ.

Huisvesting JGZ
Toekomstbestendige en optimale huisvesting van de JGZ in Amstelland is belangrijk. De locatie moet voor ouders en kinderen een prettige, laagdrempelige en goed bereikbare locatie zijn om naar toe te komen. Ook spelen er strategische vraagstukken en ontwikkelingen rondom huisvesting, bijvoorbeeld of de JGZ eventueel samen met een partner gehuisvest kan worden ter versterking van de samenwerking. Daarnaast hebben we te maken met een groeiend aantal inwoners in de regio. Om tijdig op deze ontwikkelingen te kunnen anticiperen, is het belangrijk dat de GR Amstelland en GGD/JGZ tot een gemeenschappelijk huisvestingsplan komen, onderbouwd met de juiste gegevens en met het oog op het groeiend aantal inwoners in de regio. De gemeenten zijn verantwoordelijk voor financiering van de huisvesting van de JGZ teams via de GR OGZ. De GGD/JGZ levert input op het gebied van wensen en behoeften ten aanzien huisvesting, zodat de gemeenten dit kunnen meenemen in het plan. Besluitvorming over het ontwikkelen van het huisvestingsplan door de regio moet nog plaatsvinden. De kosten hiervoor kunnen daarom nog niet concreet in deze begroting worden meegenomen, maar komen na akkoord aanvullend op deze begroting.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

Actualiseren en continueren uitvoering basispakket JGZ en de uitvoering van het Rijksvaccinatieprogramma: we hebben vrijwel alle kinderen in beeld, voeren contactmomenten uit waarin we de ontwikkeling en groei van kinderen volgen en geven vaccinaties. We signaleren, normaliseren en betrekken aanvullende hulp indien nodig. We geven voorlichting en advies over opvoeden en opgroeien. Voor de uitvoering van het Rijksvaccinatieprogramma zijn aanvullende maatregelen nodig om kinderen en ouders te bereiken en de vaccinatiegraden binnen de streefwaarden van de WHO te houden (zie paragraaf 'Rijksvaccinatieprogramma').

- **Continueren belangrijke thema's en interventies:** we blijven ons naast de uitvoering van het basispakket inzetten op belangrijke thema's zoals Kansrijke Start, het verhogen van de vaccinatiegraden, het tegengaan van overgewicht en obesitas, van schoolverzuim onder

jongeren en digitalisering. We verwachten meer inspanningen rondom de thema's bestaans(on)zekerheid en de zorg voor nieuwkomers en vluchtelingen.

- **Versterken van outreachend, datagestuurd werken en het bieden van zorg op maat:** we willen die gezinnen, groepen en scholen die de JGZ het hardst nodig hebben nog beter bereiken door het datagestuurd en outreachend werken verder te versterken. Hierbij is het van belang om beschikbare data te benutten om te onderbouwen welke gezondheidsvraagstukken er spelen per gemeente, om mede op basis daarvan effectieve preventie en zorg in te zetten, die aansluit op de vragen en omstandigheden van specifieke doelgroepen en gemeenten.
  We bieden meer zorg op maat aan kinderen, jongeren en ouders. We doen dit door samen met ouders en jongeren de zorgbehoefte af te stemmen en afspraken te maken over een flexibele invulling van de contactmomenten.
- **Versterken integrale blik:** we richten ons met name op het versterken van de samenwerking met de sociale wijkteams, huisartsen, de geboortezorgketen en de informele zorg. Ook versterken we de verbinding met de gemeenten, omdat er meerdere beleidsterreinen te maken hebben met de maatschappelijke oorzaken van gezondheidsachterstanden die hier een bijdrage aan kunnen leveren. Een voorbeeld is Gezonde en Kansrijke Start, waar armoede en gebrek aan huisvesting vaak een belangrijke rol spelen.

Begroting

De begroting is ingedeeld in vier leeftijdsgroepen en twee aparte interventies. De leeftijdsgroepen zijn 0-4 jaar Baby/Peuter, 4-12 jaar Schoolkind, 12-18 jaar Adolescent en 0-18 jaar Speciaal Onderwijs. De aanvullende interventies zijn Stevig Ouderschap en JGZ op het MBO.

In onderstaande tabellen staan de verwachte kindaantallen die zijn gebruikt voor de begrotingen van 2023, 2024 en 2025. Het gaat hier om de kinderen onder zorg, niet het aantal woonachtig in een gemeente. Het aantal kinderen is de basis voor de berekening van de wettelijke taak. Daarmee is het aantal kinderen onder zorg de variabele factor die een kostenstijging of -daling beïnvloedt.

Kinderen onder zorg	**Begroting 2023**	**Begroting 2024**	**Begroting 2025**
0-jarigen	1.962	1.754	1.705
1-4	6.042	6.327	6.200
PO (4 t/m 12)	18.232	18.909	18.464
VO (11 t/m 18)	9.379	9.905	9.919
SO	699	99	99
Totaal	**36.314**	**36.994**	**36.387**

Tabel 1: Ontwikkeling kindaantallen

Het aantal kinderen 0-4 onder zorg is iets gedaald ten opzichte van de aantallen die zijn meegenomen in de begroting 2023 en 2024. We zien nog steeds een daling in het aandeel van de 0-jarigen, net als vorig jaar. De geboortegolf uit 2021 als gevolg van corona is voorbij. Het effect van de geboortegolf zien we terug in de aantallen 2-jarigen, die in de begroting 2025 hoger zijn dan in 2024.

Als we de aantallen leerlingen voor de begroting 2025 vergelijken met de aantallen begroting 2024, dan zien we dat het aantal PO-leerlingen iets daalt ten opzichte van vorig jaar, en het aantal VO leerlingen ongeveer gelijk blijft, net als het SO.
De stijgingen PO en VO in 2024 ten opzichte van 2023 en de daling in het SO komt door een andere classificatie van scholen. Hiervoor verwijzen we naar de begroting van 2024.

Wat gaat het kosten?

Een belangrijke basis voor het opstellen van de begroting is het aantal kinderen onder zorg. In de vorige paragraaf is de ontwikkeling van de kindaantallen weergegeven en toegelicht. De veranderingen in

kindaantallen hebben effect op de fte's die we inzetten om het basispakket uit te voeren. Wijzigingen in aantallen kinderen veroorzaken verschuivingen in de fte's van de verschillende functies.

Het Rijksvaccinatieprogramma is opgenomen in het basispakket JGZ. Voor de uitvoering van het Rijksvaccinatieprogramma (RVP) ontvangen gemeenten een vergoeding via de uitkering uit het Gemeentefonds. Gezien de huidige zorgelijke situatie met dalende vaccinatiegraden en uitbraken in ons land, start de GGD met een verkenning naar wat er nodig is om de vaccinatiegraden in de regio te verhogen. Uit de verkenning volgen gerichte maatregelen die de komende jaren ingezet worden. Het bedrag dat voor de uitvoering van de maatregelen opgenomen is in de begroting is een schatting, het daadwerkelijke bedrag volgt uit de verkenning.

Het hielprikje vormt een onderdeel van het RVP en is dus ook opgenomen in het basispakket. JGZ ontvangt hiervoor echter rechtstreeks een vergoeding van het RIVM.
Vanaf 2024 wordt de vaccinatie voor het rota-virus voor baby's aangeboden. Deze vaccinatie zal tijdens een regulier contactmoment worden gegeven en is dus verwerkt in de begroting. JGZ zal ook hiervoor een vergoeding ontvangen van het RIVM. Beiden komen dus niet ten laste van de GR Amstelland.

De huidige Oekraïense kinderen onder zorg zijn opgenomen in de kindaantallen. Dit betekent dat de basiszorg (=wettelijke taak) voor deze kinderen is verwerkt in de begroting. Daarmee is er vanuit gegaan dat zij geen aanvullende zorg behoeven en/of extra tijd/kosten vergen. Aanvullende zorg en/of extra tijd is voor 2025 financieel dus nog niet geregeld. Mogelijk wordt hierop terug gekomen.

Wat gaat het kosten?

GR OGZ Amstelland	Realisatie 2023	Geactualiseerde Begroting 2023	Begroting 2024	**Geactualiseerde Begroting 2024**	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
GR OGZ Amstelland	5.446.583	5.350.499	5.665.450	**5.665.450**	5.835.414	5.835.414	5.835.414	5.835.414
Vaccinatiegraad				**100.000**	100.000	100.000	100.000	100.000
RIVM Hielprikjes	40.729	35.000	35.000	**35.000**	35.000	35.000	35.000	35.000
RIVM Rotavirus					55.000	55.000	55.000	55.000
Totaal Jeugdgezondheidszorg	5.487.312	5.385.499	5.700.450	**5.800.450**	6.025.414	6.025.414	6.025.414	6.025.414

Plustaken
Kosten van plusproducten zijn apart opgenomen onder 'Plustaken' en komen niet ten laste van de overige gemeenten. Afgesproken is wel dat afrekening van plusproducten via de GR OGZ Amstelland afrekening verloopt.

De laatste jaren neemt het aantal plustaken dat JGZ op verzoek van de gemeenten betrokken bij de GR Amstelland uitvoert toe. Inmiddels gaat het om 10 plustaken. In onderstaand overzicht zijn deze gespecificeerd.

Wat gaat het kosten?

GR OGZ Amstelland	Realisatie 2023	Geactualiseerde Begroting 2023	Begroting 2024	**Geactualiseerde Begroting 2024**	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Meten en Wegen gem Diemen	1.493	1.333	1.333	**1.333**	1.373	1.373	1.373	1.373
Opvoedkundig adviseur gem Diemen	39.716	43.173	35.246	**35.246**	36.303	36.303	36.303	36.303
Preventie Logopedie gem Diemen	6.808	11.405	11.405	**11.405**	11.747	11.747	11.747	11.747
SMI gem Diemen	1.421	2.116	2.116	**2.116**	2.179	2.179	2.179	2.179
Gezond gewicht gem Aalsmeer	7.088	9.451	4.726	**4.726**	0	0	0	0
Opvoedkundig adviseur gem Aalsmeer	0	0	0	**13.723**	0	0	0	0
Opvoedkundig adviseur gem Amstelveen	0	0	0	**41.319**	0	0	0	0
Meten en Wegen gem Uithoorn	1.300	1.333	1.333	**1.333**	1.373	1.373	1.373	1.373
Opvoedkundig adviseur gem Ouder-Amstel	7.600	7.600	7.600	**7.600**	7.828	7.828	7.828	7.828
Logopedie gem Ouder-Amstel	0	0	0	**22.464**	23.138	0	0	0
Totaal	65.426	75.078	63.759	**141.265**	83.942	60.804	60.804	60.804

1.6 Openbare Geestelijke Gezondheidszorg (Vangnet)

Ontwikkelingen rond de Openbare geestelijke gezondheidszorg (OGGZ) in de regio liggen met name op het gebied van de Wijk GGD in Diemen Uithoorn en Ouder-Amstel. Daarnaast is er een crisesdienst voor heel de regio. Er wordt een toenemende behoefte ervaren aan Sociaalpsychiatrische verpleegkundigen (SPV'ers) die op zorgwekkende situaties afgaan waar anderen (nog) niet betrokken zijn.
Situaties rondom overlast proberen we op te lossen met alle partijen die specialisme hebben op problematiek rondom OGGZ, dus verwarde mensen, mensen met onbegrepen gedrag of die zorgmijdend zijn. SPV'ers werken in nauw contact met alle zorgverleners in de wijken en vooral ook met sociale wijkteams.

De kosten OGGZ zijn vanaf de geactualiseerde begroting 2024 inclusief de kosten voor de Wvggz, dit leidt tot een toename van in totaal € 132.175 bij het onderdeel Crisisdienst ten opzicht van de begroting 2024. De Wvggz bevat aanvullende taken die al drie jaar lang worden uitgevoerd en apart werden doorbelast. De separate doorbelasting aan de gemeenten komt te vervallen *(dit was € 95.000 in 2023).* De verdere stijging komt door een verandering in de systematiek. De eerdere systematiek was terug te voeren op een bedrag uit 2007 terwijl nu doorbelast wordt op basis van inwonersaantallen van Amsterdam en Amstelland samen. De toename in lasten exclusief de WvGGZ bedraagt € 37.175.

Wat gaat het kosten?

GR OGZ Amstelland	Realisatie 2023	Geactuali-seerde Begroting 2023	Begroting 2024	**Geactuali-seerde Begroting 2024**	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Crisisdienst (incl WvGGZ)	129.260	129.260	135.723	**267.898**	275.934	275.934	275.934	275.934
Hygiënisch woningtoezicht	41.594	41.594	43.673	**43.673**	44.984	44.984	44.984	44.984
Ondersteuning Zorg en Overlast (Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn)	42.969	42.969	45.118	**45.118**	46.471	46.471	46.471	46.471
Totaal	213.823	213.822	224.514	**356.689**	367.389	367.389	367.389	367.389

1.7 Beschikbaarheid lijkschouwing

De afdeling Forensische Geneeskunde en Medisch Advisering (FGMA) levert de inzet van onafhankelijke artsen bij onderzoek van slachtoffers van zedendelicten en geweld, bij lijkschouwingen en bij keuringen voor bijzondere bijstand, parkeervergunningen, schuldsanering, huisvesting en leerlingenvervoer.
Er is eind 2023 een nieuw landelijk tarievensysteem en kostprijsmodel vastgesteld waarin onderscheid wordt gemaakt tussen euthanasie en lijkschouw, hetgeen voorheen niet gebeurde. Het Rijk stelt systeemkosten beschikbaar. De uitwerkingen van deze veranderingen konden nog niet meegenomen worden voor deze begroting, omdat we in afwachting zijn van informatie van het Rijk; het is niet bekend wat het Rijk gaat bijdragen.

Beschikbaarheidskosten worden op basis van inwoneraantal doorbelast. Daadwerkelijk uitvoerde lijkschouwingen en euthanasieverklaringen worden apart afgerekend aan de gemeenten, per verrichting.

Wat gaat het kosten?

GR OGZ Amstelland	Realisatie 2023	Geactualiseerde Begroting 2023	Begroting 2024	**Geactualiseerde Begroting 2024**	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Beschikbaarheid lijkschouwing	70.544	70.544	74.072	**74.072**	76.294	76.294	76.294	76.294

1.8 Bedrijfsvoering

De bedrijfsvoering wordt uitgevoerd door de GGD Amsterdam. De primaire taken van de GGD worden ondersteund door de teams personeel & organisatie, facilitaire zaken & huisvesting, ICT & DIV en financiën (PIJOFACH functies).

Wat gaat het kosten?

GR OGZ Amstelland	Realisatie 2023	Geactualiseerde Begroting 2023	Begroting 2024	**Geactualiseerde Begroting 2024**	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Bedrijfsvoering	716.950	708.167	743.576	**743.576**	765.883	765.883	765.883	765.883
Huisvesting	623.414	586.590	615.919	**615.919**	634.397	634.397	634.397	634.397
Bankkosten	1.684	268	281	**281**	290	290	290	290

1.9 Algemene dekkingsmiddelen

Er is geen sprake van algemene dekkingsmiddelen binnen de GR OGZ Amstelland. De kosten die worden gemaakt in verband met de uitvoering van het gezamenlijke takenpakket en voor de instandhouding van de bedrijfsvoering organisatie, worden naar evenredigheid van het aantal inwoners verdeeld over de gemeenten die hiervoor een bijdrage uit het gemeentefonds ontvangen.

Voor de uitvoering van alle activiteiten wordt er in de begroting een totaal bedrag vastgesteld per gemeente, waarin zowel de basistaken (wettelijke taken), de bedrijfsvoering en plustaken zijn opgenomen.

Aan het einde van het jaar wordt het resultaat afgerekend op basis van daadwerkelijke kosten. Het totaal bedrag wordt over de deelnemende gemeenten verdeeld volgens de inwoneraantallen per 01-01-2024 van het CBS. Bij plustaken worden de kosten van die taken verdeeld over de gemeenten waar de taken zijn uitgevoerd. Ook dat gebeurt op basis van de inwoneraantallen per 01-01-2024.

Financiering geschiedt volledig via de vijf deelnemende gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn. Dit heeft als gevolg dat er door de GR geen zelfstandige financieringstransacties worden aangegaan. Betaling geschiedt via een bankrekening van de Bank Nederlandse Gemeenten.

Verplichte paragrafen

Paragrafen die niet terugkomen in dit jaarverslag zijn 'Lokale heffingen', 'Verbonden partijen' en 'Grondbeleid'. Deze zijn niet van toepassing.

1.9.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

In de paragraaf weerstandsvermogen dient een inventarisatie te worden geven van de risico's en van de weerstandscapaciteit, evenals een inventarisatie van het beleid ter zake.

De Gemeenschappelijke Regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland loopt risico's. Een deel van deze risico's wordt afgedekt door het treffen van maatregelen. De paragraaf risicomanagement en weerstandsvermogen gaat in op de vraag in welke mate de financiële positie toereikend is om de financiële gevolgen van de risico's op te kunnen vangen. Anders gezegd: hoe is de relatie tussen de risico's waar geen maatregelen voor zijn getroffen en de capaciteit van middelen en mogelijkheden die de organisatie heeft om de niet begrote kosten op te vangen.

De weerstandscapaciteit (algemene reserve) van de GR OGZ Amstelland bedraagt na de jaarrekening 2024 € 680.680.

De gemeenschappelijke regeling moet een basis set van financiële kengetallen opnemen in de begroting en de jaarrekening. Het betreft hier netto schuldquota, solvabiliteitsratio en structurele exploitatieruimte. Naast de door het Besluit Begrotingsverantwoording voorgeschreven kengetallen, is tevens de weerstandsratio toegevoegd.

Risicoprofiel

	(Strategisch) Risico	Waarde	Kans klasse	Mate van beïnvloeding	Beheersing
1	Bij staken overeenkomst met Amsterdam dient de GR de boekwaarde van de investeringen aan Amsterdam te betalen.	Boekwaarde investeringen 31-12-2024 = € 106.081.	1	Hoog	
2	Krap zijn en blijven van de arbeidsmarkt voor artsen en verpleegkundigen maakt dat vacatures moeilijk vervuld worden.	Risico is dat JGZ een lager bereik haalt en onvoldoende kan voldoen aan de maatschappelijke opdracht. Risico is niet financieel.	2	Laag	- Blijven investeren in werving en opleiding voor jeugdartsen en jeugdverpleegkundigen. - Innovatieve wervingsacties uitzetten in samenwerking met vacatureloket en andere partners. - Mogelijkheden om secundaire arbeidsvoorwaarden aan te passen om medewerkers wonend buiten Amsterdam aan te kunnen nemen.
3	BTW kwestie: loopt vanaf 2008. De GGD heeft, samen met PWC, aan het ministerie gevraagd of de GGD BTW in rekening moet brengen over de geleverde diensten aan de GR Amstelland.	21% van de kosten bedrijfsvoering ad € 743.576 = € 156.151. Gedurende 5 jaar = € 780.755.	3	Laag	Er is geen antwoord van het Ministerie ontvangen. In overleg met Fiscaal Advies & Control (FAC) is afgesproken een reactie van de Belastingdienst af te wachten.
4	Bij staken overeenkomst met Amsterdam kan er nog sprake zijn van lopende huurcontracten m.b.t. de panden die als JGZ locatie gebruikt worden.	Bij beëindiging per 31-12-2024 zal er nog € 1.174.665 aan huur betaald moeten worden.	1	Hoog	Dit is financieel het grootste risico, maar de kans dat dit zich voordoet is zeer klein. Beheersing zit vooral in het in goed overleg blijven met elkaar.

Kwantiteit	Referentiebeelden	Kans klasse	Toelichting kans klasse
10%	0 of 1 keer per 10 jaar	1	Deze klasse wordt gehanteerd voor risico's waarvan het onwaarschijnlijk is dat deze zich in de komende jaren voordoen.
30%	1 keer per 5-10 jaar	2	Deze klasse hanteren we voor risico's waarvan het niet waarschijnlijk is dat ze zich in het komende jaar voordoen.
50%	1 keer per 2-5 jaar	3	Deze klasse hanteren we voor risico's die zich in het komende jaar wel maar ook niet kunnen voordoen.
70%	1 keer per 1-2 jaar	4	Deze klasse wordt gehanteerd voor risico's waarvan het waarschijnlijk is dat ze zich in het komende jaar zullen voordoen.
90%	1 keer per jaar of vaker	5	Deze klasse wordt gehanteerd voor risico's waarvan het zeer waarschijnlijk is dat ze zich in het komende jaar gaan voordoen.

De totale gevolgen van de risico's bedragen € 2.061.501. Met bovenstaand classificering wordt de kans klasse toegepast op de risico's. In de berekening waarbij de kans klasse wordt toegepast vallen de financiële gevolgen van de aangegeven risico's op een waarde van € 518.452.

Het weerstandscapaciteit bedraagt per 31-12-2024 € 680.680, dit leidt tot een ratio weerstandsvermogen van 1.31, wat voldoende is.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{€\ 680.680}{€\ 518.452} = 1.31$$

Waarderingscijfer	Ratio	Betekenis
A	>2.0	uitstekend
B	1.4-2.0	ruim voldoende
C	1.0-1.4	voldoende
D	0.8-1.0	matig
E	0.6-0.8	onvoldoende
F	<0.6	ruim onvoldoende

1.9.2 Solvabiliteitsratio

Het totaal vermogen van de Gemeenschappelijke Regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland bestaat voor 100% uit eigen vermogen, waarmee het een solvabiliteitsratio heeft van 1.0.

1.9.3 Netto schuldquote

De netto schuldquote is een raming van het totaal van de volgende financiële vaste activa:

- uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rente typische looptijd van één jaar of langer;
- uitzettingen in de vorm van Nederlands schuldpapier met een rente typische looptijd van één jaar of langer;
- overige uitzettingen met een rente typische looptijd van één jaar of langer.

Deze zijn in het geval van de GR OGZ Amstelland nul.

1.9.4 Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van de financiële positie is het ook van belang te kijken naar de structurele baten en structurele lasten. De baten komen voornamelijk voort uit de algemene uitkering van het gemeentefonds en zijn structureel van aard.

1.9.5 EMU-saldo

Het EMU-saldo wordt op de volgende wijze gedefinieerd:

(O-x) – (U-y) = EMU-saldo

Hierbij staat O voor de inkomsten (ontvangsten) in een jaar, U voor de uitgaven en x en y voor respectievelijk de inkomsten en uitgaven ten aanzien van aandelen in bedrijven en kredietverstrekking. De opbrengst van de verkoop van aandelen telt dus niet als inkomsten, de aankoop niet als uitgaven. Verder telt lenen en het ontvangen van een aflossing niet als inkomen, en uitlenen en aflossen niet als uitgaven.

Het EMU-saldo van de GR OGZ Amstelland is nul, omdat de inkomsten gelijk zijn aan de uitgaven, zonder dat daar inkomsten en/of uitgaven t.a.v. aandelen en kredietverstrekking doorheen lopen.

1.9.6 Onderhoud kapitaalgoederen

De GR OGZ Amstelland heeft zelf geen kapitaalgoederen, maar de GGD namens de GR wel. Deze hebben allen betrekking op vernieuwing en onderhoud van de JGZ locaties. Nieuwe investeringen zullen direct gedekt gaan worden vanuit de reserve huisvesting. Hierdoor zullen de kapitaallasten steeds verder zakken tot nul.

1.9.7 Financiering

Vanaf begrotingsjaar 2017 is het verplicht om rente toe te rekenen aan programma's op basis van de omvang van de activa binnen de programma's. Vanaf begrotingsjaar 2018 moet de rekenrente volgens een vaste formule worden berekend en kan de gemeenteraad deze niet meer vrij bepalen. De invloed van

de gemeenteraad op het renteresultaat is vanaf dat moment beperkt tot de keuze om wel of geen rente over het eigen vermogen te berekenen.
De omvang van de rente die over het eigen vermogen mag worden berekend, is met ingang van de begroting 2017 gemaximeerd op het gemiddelde rentepercentage dat de gemeente over haar extern aangetrokken leningen betaalt.

Het bestuur van de GR OGZ Amstelland heeft tot op heden geen opdracht gegeven om rente over haar eigen vermogen te berekenen.

1.9.8 Overhead

De bedrijfsvoering wordt uitgevoerd door de GGD Amsterdam. De primaire taken van de GGD worden ondersteund door de teams personeel & organisatie, facilitaire zaken & huisvesting, ICT & DIV en financiën (PIJOFACH functies).

De budgetten t.b.v. GR OGZ Amstelland worden in de begroting vastgesteld door het bestaande budget te verhogen met de nominale ontwikkeling, indien van toepassing.

1.9.9 Wet normering topinkomens (WNT)

De Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector, kortweg Wet normering topinkomens (WNT), die op 1 januari 2013 in werking is getreden, stelt een maximum aan de bezoldiging van (gewezen) topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector. De bezoldiging van topfunctionarissen dient, ongeacht de hoogte, openbaar gemaakt te worden in de jaarstukken.

De voorwaarde is dat zij binnen een periode van 18 maanden meer dan 6 maanden werkzaam zijn geweest voor de (semi-)publieke instelling. De maximale bezoldigingsnorm is in 2024 €233.000, inclusief onkostenvergoedingen en overige beloningen.

De WNT kent een verbod op het verstrekken van variabele beloning aan topfunctionarissen. Tevens mag het salaris niet meer worden doorbetaald gedurende een periode waarin de (gewezen) topfunctionaris geen arbeid meer levert.

De WNT is niet van toepassing op de Gemeenschappelijke Regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland, aangezien zij zelf geen personeel in dienst heeft.

Financieel overzicht 2024

Op de volgende pagina's wordt de geactualiseerde begroting 2024 en verder cijfermatig behandeld.

Nominale ontwikkeling meerjaren

Er is voor de geactualiseerde begroting 2024 gerekend met een nominale ontwikkeling van 0% omdat bij de begroting 2024 reeds uitgegaan was van 5%. In de begroting 2025 is uitgegaan van een nominale ontwikkeling van 3 %. De daaropvolgende jaren is er een nominale ontwikkeling toegepast van nul procent.

In deze begroting worden de taakvelden ook genoemd, omdat dit een vereiste vanuit Besluit Begrotingsverantwoording (BBV) is.

1.10 Baten en lasten

	Realisatie 2023			Begroting 2024			Geactualiseerde Begroting 2024			Begroting 2025		
Omschrijving programma	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Gezondheidsbevordering, epidemiologie en beleidsadvisering	299.150	288.653	10.497	396.647	396.647	0	396.647	396.647	0	408.546	408.546	0
Milieu en Gezondheid	76.930	88.099	-11.169	80.777	80.777	0	80.777	80.777	0	83.200	83.200	0
Algemene infectieziekten, soa-aids en tuberculosebestrijding	404.387	397.346	7.041	424.606	424.606	0	479.606	479.606	0	623.994	623.994	0
Hygiëne en Inspectie	569.195	455.332	113.863	597.656	597.656	0	541.242	541.242	0	535.382	535.382	0
Jeugdgezondheidszorg	5.425.577	5.512.010	-86.433	5.764.209	5.764.209	0	5.906.715	5.906.715	0	6.019.355	6.019.355	0
Openbare Geestelijke Gezondheidszorg (Vangnet)	213.823	213.823	0	224.514	224.514	0	356.689	356.689	0	367.389	367.389	0
Beschikbaarheid lijkschouwing	70.544	70.544	0	74.072	74.072	0	74.072	74.072	0	76.294	76.294	0
Gerealiseerde kosten overhead	1.295.025	1.324.524	-29.499	1.359.776	1.359.776	0	1.359.776	1.359.776	0	1.400.570	1.400.570	0
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	**8.354.633**	**8.373.303**	**-18.672**	**8.922.256**	**8.922.256**	**0**	**9.195.523**	**9.195.523**	**0**	**9.514.730**	**9.514.730**	**0**
			0			0			0			0
Mutatie reserves	40.000	40.000	0	-42.539	-42.539	0	-42.539	-42.539	0	-45.016	-45.016	0
			0			0			0			0
Gerealiseerd resultaat voor bestemming	**8.394.633**	**8.413.303**	**-18.672**	**8.879.717**	**8.879.717**	**0**	**9.152.984**	**9.152.984**	**0**	**9.469.715**	**9.469.715**	**0**

1.11 Meerjarenraming 2024 - 2028

Gemeente	Realisatie 2023	Geactualiseerde Begroting 2023	Begroting 2024	Geactualiseerde Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
	6.919.951	**6.921.127**	**7.432.149**	**7.527.910**	**7.883.747**	**7.798.732**	**7.798.732**	**7.883.747**
Basistaken								
Aalsmeer	1.110.738	1.115.519	1.197.883	1.224.375	1.281.491	1.267.845	1.267.845	1.281.491
Amstelveen	3.171.935	3.167.187	3.401.036	3.496.446	3.659.554	3.620.584	3.620.584	3.659.554
Diemen	1.101.399	1.092.609	1.173.282	1.214.080	1.270.716	1.257.185	1.257.185	1.270.716
Ouder-Amstel	479.597	492.536	528.902	528.663	553.324	547.432	547.432	553.324
Uithoorn	1.056.282	1.053.276	1.131.045	1.164.347	1.218.663	1.205.686	1.205.686	1.218.663
Eindtotaal	**6.919.951**	**6.921.127**	**7.432.149**	**7.527.910**	**7.883.747**	**7.798.732**	**7.798.732**	**7.883.747**
Plustaken								
Aalsmeer	20.678	12.744	8.184	21.893	0	0	0	0
Amstelveen	59.051	9.350	9.818	51.153	0	0	0	0
Diemen	20.505	79.198	72.171	72.357	71.011	71.011	71.011	71.011
Ouder-Amstel	8.929	16.868	17.549	39.756	39.417	16.279	16.279	16.279
Uithoorn	19.665	20.319	22.609	22.678	19.986	19.986	19.986	19.986
Eindtotaal	**128.828**	**138.480**	**130.331**	**207.837**	**130.413**	**107.275**	**107.275**	**107.275**
Bedrijfsvoering								
Aalsmeer	212.602	208.727	219.163	218.261	224.809	224.809	224.809	224.809
Amstelveen	607.129	592.618	622.249	623.288	641.987	641.987	641.987	641.987
Diemen	210.815	204.440	214.662	216.426	222.919	222.919	222.919	222.919
Ouder-Amstel	91.798	92.159	96.767	94.241	97.068	97.068	97.068	97.068
Uithoorn	202.179	197.081	206.935	207.560	213.787	213.787	213.787	213.787
Eindtotaal	**1.324.524**	**1.295.025**	**1.359.776**	**1.359.776**	**1.400.570**	**1.400.570**	**1.400.570**	**1.400.570**
Reserves								
Aalsmeer	6.420	6.447	-6.856	-6.828	-7.226	6.420	6.420	-7.226
Amstelveen	18.335	18.304	-19.467	-19.499	-20.634	18.335	18.335	-20.634
Diemen	6.367	6.315	-6.716	-6.771	-7.165	6.367	6.367	-7.165
Ouder-Amstel	2.772	2.847	-3.027	-2.948	-3.120	2.772	2.772	-3.120
Uithoorn	6.106	6.087	-6.474	-6.493	-6.871	6.106	6.106	-6.871
Eindtotaal	**40.000**	**40.000**	**-42.539**	**-42.539**	**-45.016**	**40.000**	**40.000**	**-45.016**
Totaal Bijdrage Gemeente								
Aalsmeer	1.350.440	1.343.437	1.418.374	1.457.700	1.499.074	1.499.074	1.499.074	1.499.074
Amstelveen	3.856.451	3.787.459	4.013.636	4.151.388	4.280.906	4.280.906	4.280.906	4.280.906
Diemen	1.339.085	1.382.562	1.453.400	1.496.092	1.557.480	1.557.480	1.557.480	1.557.480
Ouder-Amstel	583.095	604.409	640.191	659.711	686.690	663.552	663.552	663.552
Uithoorn	1.284.231	1.276.764	1.354.115	1.388.092	1.445.564	1.445.564	1.445.564	1.445.564
Eindtotaal	**8.413.303**	**8.394.633**	**8.879.717**	**9.152.984**	**9.469.715**	**9.446.577**	**9.446.577**	**9.446.577**

1.11.1 Meerjarenraming per taakveld

GR OGZ Amstelland	Realisatie 2022	Geactualiseerde Begroting 2023	Begroting 2024	Geactualiseerde Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
7.1 Volksgezondheid	6.400.056	6.319.993	6.785.885	6.983.391	7.236.234	7.128.081	7.128.081	7.213.096
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	213.823	213.822	224.514	356.689	367.389	367.389	367.389	367.389
0.4 Ondersteuning organisatie	1.324.524	1.295.025	1.359.776	1.359.776	1.400.570	1.400.570	1.400.570	1.400.570
0.8 Overige baten en lasten (mutaties reserve	40.000	40.000	-42.539	-42.539	-45.016	40.000	40.000	-45.016
0.8 Overige baten en lasten (mutaties reserve	40.000	40.000	-42.539	-42.539	-45.016	40.000	40.000	-45.016
Totaal GR OGZ Amstelland	**8.413.303**	**8.394.632**	**8.879.717**	**9.152.984**	**9.469.715**	**9.446.577**	**9.446.577**	**9.446.577**

1.12 Meerjarenbalans 2024 – 2028

Activa

Balans GR OGZ Amstelland										
ACTIVA	**2023**		**2024**		**2025**		**2026**		**2027**	
VASTE ACTIVA										
Materiële vaste activa		**0**		**0**		**0**		**0**		**0**
Investeringen met economisch nut										
Overige investeringen met een economisch nut										
TOTAAL VASTE ACTIVA		**0**		**0**		**0**		**0**		**0**
VLOTTENDE ACTIVA										
Voorraden		**0**		**0**		**0**		**0**		**0**
Gereed product en handelsgoederen										
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar		**14.273**		**0**		**0**		**0**		**0**
Vorderingen op de GGD Amsterdam	14.273		0		0		0		0	
Vorderingen op gemeenten	0		0		0		0		0	
Overige vorderingen										
Liquide middelen		**1.199.920**		**1.157.381**		**1.112.365**		**1.152.365**		**1.192.365**
Bank Nederlandse Gemeenten	1.199.920		1.157.381		1.112.365		1.152.365		1.192.365	
Overlopende activa		**0**		**0**		**0**		**0**		**0**
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA		**1.214.193**		**1.157.381**		**1.112.365**		**1.152.365**		**1.192.365**
TOTAAL ACTIVA		**1.214.193**		**1.157.381**		**1.112.365**		**1.152.365**		**1.192.365**

Passiva

Balans GR OGZ Amstelland										
PASSIVA	**2023**		**2024**		**2025**		**2026**		**2027**	
VASTE PASSIVA										
Eigen Vermogen		**1.092.916**		**1.157.381**		**1.112.365**		**1.152.365**		**1.192.365**
Reserves										
Algemene reserve / Weerstandsvermogen	680.680		680.680		680.680		680.680		680.680	
Bestemmingsreserves										
Gezondheidsmonitor	110.756		156.549		111.533		151.533		191.533	
Huisvesting	320.152		320.152		320.152		320.152		320.152	
Pilot THZ	0		0		0		0		0	
Gerealiseerd resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten na bestemming	-18.672		0		0		0		0	
Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar		**0**		**0**		**0**		**0**		**0**
Onderhandse leningen:										
Overige vaste schulden										
TOTAAL VASTE PASSIVA		**1.092.916**		**1.157.381**		**1.112.365**		**1.152.365**		**1.192.365**
VLOTTENDE PASSIVA										
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar		**121.277**		**0**		**0**		**0**		**0**
Overige kasgeldleningen										
Schulden aan de GGD	112.495		0		0		0		0	
Schulden aan gemeenten	8.782		0		0		0		0	
Overlopende PASSIVA		**0**		**0**		**0**		**0**		**0**
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA		**121.277**		**0**		**0**		**0**		**0**
TOTAAL PASSIVA		**1.214.193**		**1.157.381**		**1.112.365**		**1.152.365**		**1.192.365**

1.13 Toelichtingen

De begroting is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft.

1.13.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

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, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Vlottende activa

Vorderingen en overlopende activa
De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Liquide middelen
Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Omgang met overschotten en/of tekorten

Een overschot of tekort t.o.v. de begroting komt bij ongewijzigd beleid ten gunste c.q. ten laste van de Gemeenschappelijke Regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland.

1.13.2 Toelichting op de baten en lasten

Alle relevante inhoudelijke toelichtingen per programma is opgenomen in hoofdstuk 1 Programma's.

Algemene toelichting baten
De baten van GR OGZ Amstelland vloeien voort uit gemeentelijke bijdragen en vergoedingen vanuit het Rijk. De bijdragen van gemeenten zijn de opbrengsten vanuit de periodieke facturatie aan de vijf gemeenten. Deze periode factureringen geschieden op basis van de vastgestelde begroting. Ten behoeve van hielprikken, welke uitgevoerd wordt door Jeugdgezondheidszorg, wordt er een bijdrage geleverd vanuit het RIVM. Tot slot kunnen meerkosten gedeclareerd worden bij het ministerie van VWS.

Algemene toelichting kosten
De kosten worden geschat aan de hand van de geraamde baten. Hierdoor komt het begrotingssaldo, na dotaties en onttrekkingen aan reserves, op 0. De kostensoorten die geraamd zijn om de taken uit te voeren worden hieronder toelichting.
Personeelskosten
Onder deze post vallen de directe personeelslasten van de formatie die uitsluitend voor GR OGZ Amstelland werkzaamheden uitvoert. Deze formatie heeft enkel betrekking tot het GR OGZ Amstelland team binnen de afdeling Jeugdgezondheidszorg.

Overige goederen en diensten
Dit is een verzamelpost van goederen en diensten om de activiteiten uit het 'Productenboek OGZ Amstelland' ten uitvoer te brengen. Het heeft voornamelijk betrekking op de doorbelasting van zowel bedrijfsvoering als huisvesting. Het laatste omvat voornamelijk huur- en servicekosten.

Kapitaallasten
Aan deze lasten liggen de afschrijvingen en toegerekende omslagrente van kapitaalgoederen ten grondslag. Een kapitaalgoed is dit boekjaar volledig afgeschreven waarbij in de begroting per abuis de rentelast van het desbetreffende kapitaalgoed niet is meegenomen. Hierdoor ontstaat er een klein verschil.

Bankkosten
Onder deze post vallen kosten van het betalingsverkeer en de servicekosten. De bankkosten worden niet begroot waardoor de afwijking overeenkomstig het totaal van de bankkosten is.

Interne leveranties
Onder interne leveranties vallen personeelskosten die doorbelast worden aan GR OGZ Amstelland op basis van uur x tarief. Deze lasten vloeien voort uit personeel die ingezet worden ten dienste van GR OGZ Amstelland taken.

Toelichting incidentele baten en lasten
Volgens het BBV dient de staat van baten en lasten ook een overzicht te bevatten van incidentele baten en lasten. In de begrotingen van GR OGZ Amstelland zijn er geen incidentele baten en lasten opgenomen. De baten en lasten van GR OGZ Amstelland keren periodiek terug in de meerjarenraming en zo ook in de jaarrekening. Er geldt een structureel bestaand beleid. De mutaties in de reserves zijn tevens structureel van aard, omdat de mutaties voor een periode van langer dan drie jaar plaatsvinden. Het overzicht van de incidentele baten en lasten is te zien in onderstaand tabel.

GR OGZ Amstelland

Presentatie van het structureel begrotingssaldo	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Saldo baten en lasten	-40.000	42.539	45.016	-40.000	-40.000	45.016
Dotaties en onttrekkingen reserves	40.000	-42.539	-45.016	40.000	40.000	-45.016
Begrotingssaldo na bestemming	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Waarvan incidentele baten & lasten (saldo)	0	0	0	0	0	0
Structureel begrotingssaldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Toelichting op onvoorzien
De BBV schrijft tevens voor dat een 'het geraamde bedrag voor onvoorzien' opgenomen dient te worden in het overzicht van baten en lasten. In de begroting van de GR OGZ Amstelland 2021 is geen post onvoorzien opgenomen. Onvoorziene uitgaven kunnen gedekt worden uit de Algemene Reserve waarvoor jaarlijks een bedrag gedoteerd wordt.

GR OGZ Amstelland	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Gebruik onvoorzien	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

1.13.3 Toelichting op de meerjarenbegroting

De geactualiseerde begroting 2024 is opgesteld waarbij een nominale ontwikkeling van 0% van toepassing is nadat bij de begroting 2024 al 5% is gehanteerd. Voor 2025 is uitgegaan van een indexatie van 3% . De opvolgende jaren 2026 tot en met 2028 is vooralsnog uitgegaan van een nulpercentage.

1.13.4 Toelichting op de meerjarenbalans

Activa

- Op de bankrekening van de GR OGZ Amstelland worden in principe alleen nog mutaties in reserves verwerkt en de resultaten per jaar verrekend met de gemeenten.

Passiva

- Tot en met 2026 vindt er een reserve mutatie plaats ten behoeve van de taak Gezondheidsmonitor welke, om de twee jaar, gedurende twee jaren achter elkaar uitgevoerd wordt.
- In 2024 bedraagt de reserve Huisvesting € 320.152. Dat bedraagt 3,5% van de begroting 2024. Conform de afspraken in de Gemeenschappelijke Regeling mag deze maximaal 5,00% van de begroting bedragen. Vanaf 2022 zal de reserve niet meer groeien omdat de gemeente Diemen zich dan volledig heeft ingekocht. Dit betekent, omdat de begroting door prijsindexering wel blijft groeien, dat deze reserve procentueel zal afnemen.
- De reserve gezondheidsmonitor zal in 2024 en 2025 aangesproken worden. Vanaf 2026 zal er gedurende drie jaar € 40.000 worden gedoteerd aan deze reserve om per 2028 weer de gezondheidsmonitor uit te kunnen voeren.

Bijlage 1 – Begroting per taak

GR OGZ Amstelland 2024	Realisatie 2023	Geactualiseerde Begroting 2023	Begroting 2024	Geactualiseerde Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Epidemiologie	288.653	299.150	314.107	314.107	323.531	323.531	323.531	323.531
Gezondheidsmonitor	0	0	82.539	82.539	85.016	0	0	85.016
Leefomgeving Milieu & Gezondheid	88.099	76.930	80.777	80.777	83.200	83.200	83.200	83.200
Algemene Infectieziekten	228.649	219.291	230.256	230.256	237.164	237.164	237.164	237.164
Aanpassing Visinorm 2.0		0	0	0	130.000	130.000	130.000	130.000
TBC	121.180	131.927	138.523	138.523	142.679	142.679	142.679	142.679
TBC Aanpassing		0	0	55.000	56.650	56.650	56.650	56.650
SOA Poli	47.517	53.169	55.827	55.827	57.502	57.502	57.502	57.502
Technische Hygiënezorg	22.972	22.972	24.121	24.121	24.845	24.845	24.845	24.845
Inspectie kinderopvang	421.469	512.360	537.978	481.564	496.011	496.011	496.011	496.011
Legionella preventie	13.431	13.431	14.103	14.103	14.526	14.526	14.526	14.526
Jeugdgezondheidszorg	5.446.583	5.350.499	5.700.450	5.765.450	5.935.414	5.935.414	5.935.414	5.935.414
Crisisdienst	129.260	129.260	135.723	267.898	275.934	275.934	275.934	275.934
Hygiënisch woningtoezicht	41.594	41.594	43.673	43.673	44.984	44.984	44.984	44.984
Beschikbaarheid lijkschouwing	70.544	70.544	74.072	74.072	76.294	76.294	76.294	76.294
Totaal basistaken	**6.919.951**	**6.921.127**	**7.432.149**	**7.627.910**	**7.983.747**	**7.898.732**	**7.898.732**	**7.983.747**
Ondersteuning meldpunten Zorg & Overlast (Wijk GGD)	42.969	42.969	45.118	45.118	46.471	46.471	46.471	46.471
Diverse Plustaken JGZ	65.427	75.078	63.759	141.265	83.942	60.804	60.804	60.804
Thematisch onderzoek Technische Hygiënezorg	20.432	20.432	21.454	21.454	0	0	0	0
Totaal plustaken	**128.828**	**138.480**	**130.331**	**207.837**	**130.413**	**107.275**	**107.275**	**107.275**
Bedrijfsvoering	716.950	708.167	743.576	743.576	765.883	765.883	765.883	765.883
Huisvesting	623.414	586.590	615.919	615.919	634.397	634.397	634.397	634.397
Bankkosten	-15.840	268	281	281	290	290	290	290
Totaal bedrijfsvoering	**1.324.524**	**1.295.025**	**1.359.776**	**1.359.776**	**1.400.570**	**1.400.570**	**1.400.570**	**1.400.570**
Totaal GR OGZ Amstelland voor reserves	**8.373.303**	**8.354.633**	**8.922.256**	**9.195.523**	**9.514.730**	**9.406.577**	**9.406.577**	**9.491.592**
Onttrekking reserve gezondheidsmonitor	0	0	-82.539	-82.539	-85.016	0	0	-85.016
Onttrekking reserve pilot Hygiëne	0	0	0	0	0	0	0	0
Bankkosten	0	0	0	0	0	0	0	0
Dotatie reserve gezondheidsmonitor	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Dotatie reserve huisvesting via Diemen	0	0	0	0	0	0	0	0
Dotatie weerstandsvermogen via Diemen	0	0	0	0	0	0	0	0
Mutatie reserves	**40.000**	**40.000**	**-42.539**	**-42.539**	**-45.016**	**40.000**	**40.000**	**-45.016**
Totaal GR OGZ Amstelland na reserves	**8.413.303**	**8.394.633**	**8.879.717**	**9.152.984**	**9.469.715**	**9.446.577**	**9.446.577**	**9.446.577**