



BEZOEKADRESSEN
GGD Haaglanden
Westeinde 128
2512 HE Den Haag

POSTADRES
Postbus 16130
2500 BC Den Haag
T (088) 355 01 00
info@ggdhaaglanden.nl

Veilig Thuis Haaglanden
Westeinde 128
2512 HE Den Haag

T (070) 346 97 17 /
0800-2000
info@veiligthuishaaglanden.nl

Afdeling: Bestuur

Aan Gemeenteraad

Uw brief van:

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: GR 2025/007

Aantal bijlagen: -

Datum:

Inlichtingen bij: Ine Lansu, GR-controller

Doorkiesnummer: 06-29656754

Onderwerp: Voorlopig rekeningresultaat 2024 GR
GGD en VT Haaglanden en opgave ten
behoefte van BCF

Geachte leden van de raad,

Hierbij ontvangt u informatie over het voorlopig rekeningresultaat 2024 van de gemeenschappelijke regeling GGD en VT Haaglanden (GR). Deze informatie is gebaseerd op de concept eindafrekeningen van de opdrachtnemer gemeente Den Haag voor de taken die in opdracht van de GR zijn uitgevoerd.

De in deze brief gepresenteerde cijfers zijn nog onder voorbehoud van:

- De definitieve eindafrekening van opdrachtnemer gemeente Den Haag, met accountantsverklaring van de gemeente Den Haag;
- Vaststelling van de jaarstukken van de GR, met accountantsverklaring van de GR.

Conform afspraak wordt deze informatie vooruitlopend op het jaarrekeningtraject van de GR GGD en VT Haaglanden alvast gedeeld met de aan de GR deelnemende gemeenten zodat de gemeenten in hun jaarrekeningtraject kunnen anticiperen op de voorlopige resultaten. De definitieve cijfers over 2024 worden opgenomen in de jaarstukken van de GR die in juli 2025 door het AB definitief worden vastgesteld. Op basis daarvan vindt vervolgens verrekening met de deelnemende gemeenten plaats.

Voorlopig rekeningresultaat GR GGD en VT Haaglanden 2024

Het voorlopig rekeningresultaat 2024 van de GR is opgebouwd uit het resultaat op de verschillende onderdelen, te weten: GGD, Veilig Thuis en GR-ondersteuning. Per onderdeel zal een korte toelichting worden gegeven. In de bijlage is een overzicht met de verwachte verrekeningen per gemeente opgenomen.

Toelichting GGD

Nacalculatie deelnemersbijdragen GGD

- Voor de taak Toezicht Kinderopvang is de verwachting dat de aantallen uitgevoerde inspecties op totaalniveau voor de regio slechts marginaal afwijken van de begrote aantallen benodigde inspecties in 2024. Per gemeente vindt een verrekening plaats op basis van de werkelijke aantallen. Op totaalniveau moet de GR een klein bedrag van € 13.957 bijbetalen, hiervoor zal een nacalculatie met de GR plaatsvinden.
- Voor de taak Lijkschouw, die eveneens op basis van prijs x hoeveelheid wordt gefinancierd door de deelnemers, is de verwachting dat de totale aantallen hoger uitkomen dan begroot. Dit leidt naar verwachting op totaalniveau voor de GR tot een iets hogere deelnemersbijdrage dan waarmee in de begroting rekening is gehouden. Het gaat op totaalniveau om een nabetaling vanuit de GR van € 23.909. Verrekening vindt plaats op basis van de werkelijke aantallen per gemeente via de nacalculatie op basis van de vastgestelde jaarstukken 2024.

Resultaat uitvoeringsorganisatie GGD Haaglanden

Inclusief bovenstaande afrekeningen met betrekking tot de taken Toezicht Kinderopvang en Lijkschouw verwacht de uitvoeringsorganisatie GGD in 2024 een positief resultaat € 623.000. Conform de spelregels zal de opdrachtnemer een bedrag van € 155.000 aan niet gebruikte inwonerscorrectie terugbetalen aan de GR. Daarnaast is de opdrachtnemer bereid om gezien de financiële problematiek in de komende jaren ook het restant van het positieve resultaat van de uitvoeringsorganisaties (GGD minus tekort Veilig Thuis) van per saldo € 478.000 beschikbaar te houden bij de GR. Hiermee wordt afgeweken van de financiële spelregels, op basis waarvan het voordelig resultaat zou toekomen aan de opdrachtnemer.

Toelichting Veilig Thuis

Voor Veilig Thuis vindt conform afspraak een verrekening met de GR plaats op de taak Meldingen. Het resultaat op deze taak is € 90.000. Dit bedrag zal via de nacalculatie worden verrekend met de GR en vervolgens met de deelnemende gemeenten.

De resterende middelen voor het versterken van de lokale teams van de deelnemende gemeenten op het gebied van huiselijk geweld worden, net als voorgaande jaren, bij de jaarrekening 2024 verrekend met de GR. Het gaat om een bedrag van € 214.000 dat ten laste van het beschikbare budget de bestemmingsreserve versterken lokale teams wordt gebracht.

Resultaat uitvoeringsorganisatie Veilig Thuis Haaglanden

Na verrekening van het budget voor het versterken van lokale teams verwacht de uitvoeringsorganisatie Veilig Thuis in 2024 een nadelig resultaat van € 141.000.

Toelichting GR-ondersteuning

Op het onderdeel GR-ondersteuning is sprake van een positief resultaat in 2024 van € 340.000. Dit komt met name doordat de GR het afgelopen jaar rentebaten heeft ontvangen over het saldo op de rekening courant bij de schatkist van het Ministerie van Financiën. Vanwege de combinatie van inhoudelijke en financiële uitdagingen voor gemeenten in de komende periode zal dit resultaat bij de besluitvorming over de jaarstukken van de GR worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve GGD.

Verrekening compensabele inkoop-BTW

Voor een deel van de uitgevoerde taken voor de GR heeft de gemeente Den Haag als opdrachtnemer BTW betaald bij inhuur en inkoop. De voor overheidsactiviteiten betaalde inkoop-BTW kan worden gecompenseerd vanuit het BTW Compensatie Fonds (BCF). De deelnemende gemeenten kunnen deze kosten opvoeren als BTW-post in de Opgaaf BCF (zie de bijlage). Voor gemeenten is de doorschuif van de BTW-post daarmee per saldo kostenneutraal.

In de begroting 2024 is in de budgetramingen rekening gehouden met de compensabele btw. Uit de realisatiecijfers blijkt dat de werkelijke btw bedragen die over 2024 verrekend kunnen worden met het BCF hoger zijn dan de bedragen waarmee rekening is gehouden. In totaal voor alle gemeenten samen is dit bedrag € 201.587 hoger.

In de tabel in de bijlage bij deze brief is per gemeente opgenomen welk bedrag aan compensabele BTW onderdeel uitmaakt van de deelnemersbijdrage en opgevoerd kan worden. Daarbij is ook aangegeven welk deel al verrekend is in de voorschotbijdragen en welk deel zal worden verwerkt in de nacalculatie.

Wij vertrouwen er op u hiermee afdoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,
namens het Dagelijks Bestuur van de GR GGD en VT Haaglanden,



F. Jonkhart
Secretaris



M. van Bijnen
Voorzitter

Bijlage:

Opgave in het kader van de transparantieregeling (btw Opgaaf BCF)

Gemeente	GGD			VT			GR-ondersteuning			Totaal
	voorschot	realisatie	nacalculatie	Voorschot	realisatie	nacalculatie	Voorschot	realisatie	nacalculatie	nacalculatie
Delft	€ 18.000	€ 25.080	€ 7.080	€ 43.000	€ 54.138	€ 11.138	€ 7.000	€ 7.151	€ 151	€ 18.369
Den Haag	€ 97.000	€ 132.964	€ 35.964	€ 280.000	€ 349.762	€ 69.762	€ 35.000	€ 37.911	€ 2.911	€ 108.636
Leidschendam-Voorburg	€ 13.000	€ 18.383	€ 5.383	€ 27.000	€ 33.424	€ 6.424	€ 4.000	€ 5.241	€ 1.241	€ 13.049
Midden-Delfland	€ 4.000	€ 4.603	€ 603	€ 3.000	€ 4.155	€ 1.155	€ 1.000	€ 1.312	€ 312	€ 2.070
Pijnacker-Nootdorp	€ 10.000	€ 13.637	€ 3.637	€ 12.000	€ 14.909	€ 2.909	€ 4.000	€ 3.888	€ -112	€ 6.435
Rijswijk	€ 10.000	€ 13.713	€ 3.713	€ 27.000	€ 34.157	€ 7.157	€ 4.000	€ 3.910	€ -90	€ 10.780
Wassenaar	€ 5.000	€ 6.408	€ 1.408	€ 7.000	€ 9.105	€ 2.105	€ 2.000	€ 1.827	€ -173	€ 3.340
Westland	€ 20.000	€ 27.168	€ 7.168	€ 31.000	€ 38.374	€ 7.374	€ 7.000	€ 7.746	€ 746	€ 15.287
Zoetermeer	€ 22.000	€ 30.037	€ 8.037	€ 58.000	€ 73.020	€ 15.020	€ 8.000	€ 8.564	€ 564	€ 23.621
Totaal	€ 199.000	€ 271.993	€ 72.993	€ 488.000	€ 611.044	€ 123.044	€ 72.000	€ 77.550	€ 5.550	€ 201.587

Verwachte definitieve deelnemersbijdrage 2024 voor het onderdeel GGD per gemeente

GGD	Totaal	Delft	D-H	L-V	M-D	P-N	Rsw	Was	Wes	Ztm
Voorschot 2024	€ 15.982	€ 1.350	€ 8.133	€ 1.036	€ 256	€ 721	€ 756	€ 362	€ 1.479	€ 1.593
Nacalculatie Toezicht Kinderopvang	€ 14	€ -8	€ 7	€ -3	€ 5	€ -5	€ -4	€ 2	€ -10	€ 29
Nacalculatie Lijkschouw	€ 24	€ 13	€ 21	€ 14	€ -2	€ -2	€ 1	€ -5	€ -20	€ 4
Verwachte definitieve deelnemersbijdrage 2023	€ 16.019	€ 1.354	€ 8.161	€ 1.048	€ 259	€ 714	€ 753	€ 359	€ 1.449	€ 1.627

Verwachte definitieve deelnemersbijdrage 2024 voor het onderdeel Veilig Thuis per gemeente

	Totaal	Delft	D-H	L-V	M-D	P-N	Rsw	Was	Wes	Ztm	GR-reserve
Veilig Thuis:											
Voorschot 2024	€ 20.515	€ 2.437	€ 13.639	€ 644	€ 94	€ 319	€ 628	€ 184	€ 775	€ 1.348	€ 448
Nacalculatie resultaat Meldingen	€ 90	€ 8	€ 52	€ 5	€ 1	€ 2	€ 5	€ 1	€ 6	€ 11	€ -
Nacalculatie resultaat Investerings lokale teams	€ 214	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 214
Verwachte definitieve GR-bijdrage 2024 VT	€ 20.819	€ 2.445	€ 13.691	€ 649	€ 94	€ 322	€ 633	€ 185	€ 780	€ 1.358	€ 662