



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 2026/008

Aantal bijlagen: 1

Datum:

Inlichtingen bij: [REDACTED]

Doorkiesnummer: [REDACTED]

Onderwerp: Voorlopig rekeningresultaat 2025 GR
GGD en VT Haaglanden en opgave ten
behoefte van BCF

Geachte leden van de gemeenteraad,

Hierbij ontvangt u informatie over het voorlopig rekeningresultaat 2025 van de gemeenschappelijke regeling GGD en VT Haaglanden (GR). Deze informatie is gebaseerd op de voorlopige eindafrekening 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 2025 worden opgenomen in de jaarstukken van de GR die in juli 2026 door het AB definitief worden vastgesteld. Op basis daarvan vindt vervolgens verrekening met de deelnemende gemeenten plaats.

Voorlopig rekeningresultaat GR GGD en VT Haaglanden 2025

Het voorlopig rekeningresultaat 2025 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 2025. Per gemeente vindt een verrekening plaats op basis van de werkelijke aantallen. Op totaalniveau moet de GR een klein bedrag van € 25.903 bijbetalen, hiervoor zal een nacalculatie met de deelnemende gemeenten plaatsvinden.
- Voor de taak Forensische geneeskunde, 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 € 75.043. Verrekening vindt plaats op basis van de werkelijke aantallen per gemeente via de nacalculatie op basis van de vastgestelde jaarstukken 2025.

Resultaat uitvoeringsorganisatie GGD Haaglanden

Inclusief bovenstaande afrekeningen met betrekking tot de taken Toezicht Kinderopvang en Lijkschouw verwacht de uitvoeringsorganisatie GGD in 2025 een positief resultaat € 1,5 miljoen. Dit betreft deels een incidenteel voordelig resultaat dat met name het gevolg is van een door de rijksoverheid gewijzigde financieringssysteem voor de coronavaccinatiecampagne. Eerder vond een verrekening met het ministerie van VWS plaats op basis van de werkelijke uitgaven. Vanaf 2025 is de financiering gebaseerd op een kostprijsvergoeding per prik. Doordat GGD Haaglanden de coronavaccinatiecampagne relatief goedkoop uitvoert en in onze regio veel meer prikken zijn gezet dan vooraf ingeschat ontstaat een positief resultaat. Dit resultaat hoeft niet verrekend te worden met VWS. Het voorstel is om het resultaat toe te voegen aan de bestemmingsreserve GGD bij de GR. Gezien de maatschappelijke en beleidsmatige uitdagingen worden voorstellen aan het bestuur voorgelegd hoe de middelen in te zetten.

Toelichting Veilig Thuis

Het werkelijke aantal meldingen bij Veilig thuis in 2025 was 8.312, dit is lager dan het aantal van 9.078 waarmee in de begroting rekening was gehouden. Het financiële resultaat op de taak Meldingen is € 456.000. Zoals afgesproken in het AB bij de 2^e bestuursrapportage 2025 zal dit resultaat via de nacalculatie verrekend worden met de GR en gereserveerd voor de betaling van facturen van een externe dienstverlener. Begin 2025 heeft Veilig Thuis Haaglanden, in verband met de Wet DBA, besloten te investeren in het inkopen van externe dienstverlening. In tegenstelling tot het inhuren van ZZP'ers, waarbij op uur-basis wordt gefactureerd, vindt bij het inkopen van diensten facturatie pas plaats bij oplevering. Gezien de doorlooptijd van de werkzaamheden circa 10 weken, betekent dat tijdens dit omslagjaar minder meldingen worden gefactureerd in 2025. Deze werkzaamheden lopen dan over de jaargrens heen.

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 2025 verrekend met de GR. Het gaat om een bedrag van € 78.000 dat in 2025 niet is uitgegeven door de deelnemende gemeenten, door toevoeging van het budget aan de bestemmingsreserve versterken lokale teams bij de GR, blijft het beschikbaar voor de betreffende gemeenten om het komende jaren alsnog voor dit doel in te zetten.

Resultaat uitvoeringsorganisatie Veilig Thuis Haaglanden

Na verrekening van het budget voor het versterken van lokale teams verwacht de uitvoeringsorganisatie Veilig Thuis in 2025 een voordelig resultaat van € 6.000. Dit resultaat is, conform de financiële spelregels van de GR, voor de opdrachtnemer de gemeente Den Haag.

Toelichting GR-ondersteuning

Op het onderdeel GR-ondersteuning is sprake van een positief resultaat in 2025 van € 125.000. Dit resultaat zal verrekend worden met de GR en de deelnemende gemeenten.

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 2025 is in de budgetramingen rekening gehouden met compensabele btw. Uit de realisatiecijfers blijkt dat de werkelijke btw bedragen die over 2025 verrekend kunnen worden met het BCF lager zijn. In totaal voor alle gemeenten samen is dit bedrag € 198.034 lager.

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	€ 19.000	€ 15.434	€ -3.566	€ 51.000	€ 30.475	€ -20.525	€ 7.000	€ 6.808	€ -192	€ -24.283
Den Haag	€ 99.000	€ 79.590	€ -19.410	€ 281.000	€ 196.887	€ -84.113	€ 35.000	€ 35.107	€ 107	€ -103.417
Leidschendam-Voorburg	€ 14.000	€ 10.965	€ -3.035	€ 28.000	€ 18.815	€ -9.185	€ 5.000	€ 4.837	€ -163	€ -12.384
Midden-Delfland	€ 3.000	€ 2.719	€ -281	€ 5.000	€ 2.339	€ -2.661	€ 1.000	€ 1.200	€ 200	€ -2.742
Pijnacker-Nootdorp	€ 10.000	€ 8.138	€ -1.862	€ 13.000	€ 8.393	€ -4.607	€ 4.000	€ 3.590	€ -410	€ -6.880
Rijswijk	€ 11.000	€ 8.501	€ -2.499	€ 28.000	€ 19.228	€ -8.772	€ 4.000	€ 3.750	€ -250	€ -11.522
Wassenaar	€ 5.000	€ 3.855	€ -1.145	€ 6.000	€ 5.125	€ -875	€ 2.000	€ 1.701	€ -299	€ -2.319
Westland	€ 20.000	€ 16.368	€ -3.632	€ 31.000	€ 21.601	€ -9.399	€ 7.000	€ 7.220	€ 220	€ -12.811
Zoetermeer	€ 23.000	€ 18.194	€ -4.806	€ 58.000	€ 41.104	€ -16.896	€ 8.000	€ 8.025	€ 25	€ -21.676
Totaal	€ 204.000	€ 163.764	€ -40.236	€ 501.000	€ 343.967	€ -157.033	€ 73.000	€ 72.235	€ -765	€ -198.034

Verwachte definitieve deelnemersbijdrage 2025 per gemeente

2025	bedragen x1.000	Totaal	Delft	D-H	L-V	M-D	P-N	Rsw	Was	Wes	Ztm	GR-reserve
<i>diversere realisatie 31-12-2024 (CBS)</i>		1.169.576	10.224	568.490	78.309	6.422	59.800	60.780	27.534	16.897	89.941	
GGD:												
Voorschot 2025		€ 17.252	€ 1.506	€ 8.887	€ 1.134	€ 286	€ 783	€ 835	€ 400	€ 1.611	€ 1.743	€ 68
Nacalculatie Toezicht Kinderopvang		€ 26	€ -3	€ 5	€ 12	€ 9	€ -6	€ -4	€ -3	€ -1	€ 16	€ -
Nacalculatie Lijkschouw		€ 75	€ 12	€ 15	€ -3	€ 6	€ 1	€ 16	€ 4	€ 15	€ 8	€ -
Verwachte definitieve bijdrage 2025 GGD		€ 17.353	€ 1.516	€ 8.907	€ 1.143	€ 300	€ 778	€ 847	€ 402	€ 1.625	€ 1.767	€ 68
Veilig Thuis:												
Voorschot 2025		€ 21.083	€ 2.530	€ 14.217	€ 699	€ 100	€ 344	€ 686	€ 199	€ 839	€ 1.469	€ -
Nacalculatie resultaat Meldingen		€ -469	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -469
Nacalculatie resultaat Investering lokale teams		€ -78	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -78
Verwachte definitieve bijdrage 2025 VT		€ 20.536	€ 2.530	€ 14.217	€ 699	€ 100	€ 344	€ 686	€ 199	€ 839	€ 1.469	€ -547
GR-ondersteuning:												
Voorschot 2025		€ 307	€ 29	€ 149	€ 21	€ 5	€ 15	€ 16	€ 7	€ 31	€ 34	€ -
Nacalculatie verwacht resultaat		€ -125	€ -12	€ -61	€ -8	€ -2	€ -6	€ -6	€ -3	€ -12	€ -14	€ -
Verwachte definitieve bijdrage 2025 GR		€ 182	€ 17	€ 88	€ 13	€ 3	€ 9	€ 10	€ 4	€ 19	€ 20	€ -
Voorschot 2025 BTW totaal GR		€ 778	€ 77	€ 415	€ 47	€ 9	€ 27	€ 43	€ 13	€ 58	€ 89	€ -
Nacalculatie BTW totaal GR		€ -198	€ -24	€ -103	€ -12	€ -3	€ -7	€ -12	€ -2	€ -13	€ -22	€ -
Met BTW-compensatiefonds te verrekenen BTW		€ 580	€ 53	€ 312	€ 35	€ 6	€ 20	€ 31	€ 11	€ 45	€ 67	€ -