



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
cc. Collega van B&W

Uw brief van:

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: GR 2021-006

Aantal bijlagen:

Datum: 18-02-2021

Inlichtingen bij: Stefan Ausems

Doorkiesnummer: 06 131 27 115

Onderwerp: Voorlopig rekeningresultaat 2020 GR
GGD en VT Haaglanden ten behoeve
van gemeentelijke jaarrekeningen;
tevens opgave ten behoeve van BCF.

Geachte leden van de raad,

Conform afspraken ontvangt u hierbij, ten behoeve van uw gemeentelijke jaarrekening, informatie over het voorlopig rekeningresultaat 2020 van de GR GGD en VT Haaglanden. Deze informatie is gebaseerd op concept eindafrekeningen van de gemeente Den Haag voor de taken die in opdracht van de GR zijn uitgevoerd. Deze concept eindafrekeningen betreffen ramingen van geprognosticeerde resultaten en voorstellen voor afwikkeling van verschillen. De in deze brief gepresenteerde cijfers zijn dus nog voorlopig, onder voorbehoud van:

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

Conform afspraak wordt u middels deze informatiebrief in een aparte paragraaf tevens geïnformeerd over de stand van zaken van de rijksbijdrage inzake coronakosten c.q. over de in te dienen declaraties van de coronakosten door de GGD Haaglanden bij het Rijk.

Voorlopig rekeningresultaat 2020:

Voorlopig resultaat Regionale GGD-taken

De voorlopige eindafrekening laat op het programma GGD een voordeel zien ten gunste van de GR van €1.004.000. Dit voordeel is het resultaat van:

- De afrekening van de gerealiseerde hoeveelheden bij enkele plustaken ad € 904.000 ten gunste van de GR: Toezicht Kinderopvang (+€945.000) en Taken wet op de lijkbezorging (-/-€41.000 incl. BTW);
- Een voorgesteld verrekening van de taak Epidemiologie ad €100.000 ten gunste van de GR ten einde deze middelen te reserveren voor 2021. Dit betreft nl. incidenteel toegekende middelen die door corona niet besteed konden worden in 2020, maar naar verwachting wel in 2021.

Voorlopig resultaat VT

De voorlopige eindafrekening laat op het programma VT een voordeel zien ten gunste van de GR van € 784.000. Dit voordeel is het resultaat van:

- De afrekening van de meldingen Veilig Thuis ad €784.000 ten gunste van de GR opgebouwd uit de afrekening voor de (structurele formatie) ad (-/-€29.000) en de (flexibele inzet) ad (+€814.108).

Als gevolg van de voorlopige eindafrekeningen is te verwachten, dat bij de jaarrekening 2020 van de GR een nacalculatie van de gemeentelijke bedragen aan de orde zal zijn. Rekening houdend met spelregels voor de bijdragenberekening is de te verwachten nacalculatie als volgt:

Nacalculatie bijdragen (indicatie)	Totaal	Delft	D-H	L-V	M-D	P-N	Rsw	Was	Wes	Ztm
Programma GGD	€ -904.000	€ -52.000	€ -599.000	€ -70.000	€ -8.000	€ -24.000	€ -38.000	€ -24.000	€ -48.000	€ -40.000
Programma VT	€ -784.000	€ -73.000	€ -382.000	€ -54.000	€ -14.000	€ -39.000	€ -38.000	€ -19.000	€ -77.000	€ -89.000

BTW Compensatie Fonds

Het merendeel van de GR-taken betreft ondernemersactiviteiten en niet-BTW-belastbare overheidsactiviteiten. Bij deze taken is eventueel wel sprake van inkoop-BTW, door Den Haag te betalen bij inhuur en inkoop in het kader van de uitvoering van taken voor de GR. De voor overheidsactiviteiten betaalde inkoop-BTW kan worden gecompenseerd bij het BTW Compensatie Fonds (BCF). Voorwaarde hierbij is dat deze kosten op grond van de zogenaamde transparantieregeling worden doorgeschoven naar de deelnemende gemeenten in de GR. Aan iedere deelnemende gemeente zal in dit kader jaarlijks een factuur worden gestuurd.

U kunt deze kosten als BTW-post opvoeren in de Opgaaf BCF. Voor uw gemeente betekent dit dat de doorschuiving per saldo kostenneutraal plaatsvindt. Volgens informatie van de gemeente Den Haag bevat uw bijdrage over 2020 aan de Gemeenschappelijke regeling GGD en Veilig Thuis Haaglanden onderstaand bedrag aan compensabele BTW:

Opgave tbv BTW compensatiefonds	Totaal	De	D-H	L-V	M-D	P-N	Rsw	Was	Wes	Ztm
Doorgeschoven										
compensabele inkoop-BTW	€ 314.797	€ 29.613	€ 176.648	€ 17.704	€ 3.962	€ 11.838	€ 13.072	€ 5.973	€ 23.493	€ 32.494

Corona uitgaven en declaratie van de rijksvergoedingen in het kader van het programma Corona:

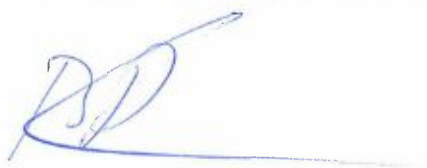
Met betrekking tot de meerkosten als gevolg van de bestrijding van het coronavirus (uitvoering van de corona-tests en bron- en contactonderzoek) is de verwachting dat deze meerkosten lager gaan uitvallen dan aanvankelijk begroot.

Dit heeft met name te maken met de kosten die zijn geraamd voor de covid-diagnostiek (de verwerking van de uitgevoerde tests door de laboratoria). Omdat lopende het jaar is besloten dat een deel van de laboratoria kosten rechtstreeks door de laboratoria bij het Rijk gedeclareerd konden worden, blijven deze kosten achter bij de begroting. Het feit dat de werkelijke kosten lager zijn, betekent ook dat er minder gedeclareerd zal worden bij het Rijk. Er wordt op de meerkosten als gevolg van corona derhalve geen resultaat verwacht.

Naast meerkosten is er op een aantal taken sprake van gederfde inkomsten. Dit is onder andere, vanuit het oogpunt van de gemeente Den Haag, het geval bij toezicht op de kinderopvang, waar door de corona-beperkingen minder controles hebben kunnen plaatsvinden. Deze gederfde inkomsten mogen ook gedeclareerd worden bij het Rijk. Tenslotte is er bij sommige taken sprake van minderkosten. Ook deze dienen betrokken te worden in de declaratie bij het Rijk. Op de reguliere taken van de GGD wordt eind 2020 een positief resultaat verwacht, met name als gevolg van lagere materiele uitgaven door het niet kunnen uitvoeren van bepaalde activiteiten. Het is nog niet duidelijk of dit positieve resultaat ook als minderkosten moet worden gezien.

Wij vertrouwen er op u hiermee afdoende te hebben geïnformeerd.

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



B.D. Lugthart
Voorzitter